

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«СЕНСОРИУМ КОРПОРЕЙШН МОСКВА»**

**Пояснения  
к бухгалтерской отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Сенсориум Корпорейшн Москва»  
за 2024 год**

**г. Москва**

Отчетность организации подготовлена в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации:

- Федеральным Законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года № 34н;
- Положением по бухгалтерскому учету 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 года № 43н;
- Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Отчетность Общества является пересмотренной в связи с корректировкой пояснений по показателю строки 12102 «Затраты на производство» и 12103 «Долгосрочные активы к продаже» (пункт 3.3 Пояснений).

## **1. Основные сведения об организации**

### **1.1. Правовой статус организации**

**Общество с ограниченной ответственностью «Сенсориум Корпорейшн Москва»**, сокращенное название **ООО «Сенсориум Корпорейшн Москва»** (далее Общество), ИНН 7703474455, создано в соответствии с Решением единственного учредителя №1 от 03 апреля 2019г. и зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 15 апреля 2019 за основным государственным регистрационным номером 1197746261118.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 123104, г. Москва, Тверской бульвар, д.13, стр.1, помещение 450.

Общество создано без ограничения срока деятельности.

### **1.2. Сведения о наличии филиалов, представительств и обособленных подразделений**

У Общества отсутствуют филиалы, представительства и обособленные структурные подразделения.

### **1.3. Сведения об участниках Общества**

1. Закрытое Акционерное Общество «Краус-М», ИНН 7717127797, ОГРН 1027739268699

Размер доли участника в уставном капитале Общества на 31.12.2023: 0,0041%

2. Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ», ИНН 7708586441, ОГРН 1057749737341

Размер доли участника в уставном капитале Общества на 31.12.2023: 99.9959%

### **1.4. Сведения о структуре управления**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором, который избирается Общим собранием участников Общества.

С 1 ноября 2023 исполняющим обязанности генерального директора назначен Мамонов Александр Михайлович.

## **1.5. Сведения об основных видах деятельности**

Основным видом деятельности Общества в 2024 году является деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая (ОКВЭД2 62.09).

9 апреля 2025 г. Обществом произведена регистрация деятельности в области исполнительских искусств (ОКВЭД 90.01) в качестве основного вида деятельности.

В 2024 году Общество осуществляло деятельность по созданию концертного цифрового шоу, а также осуществляло деятельность в области права и пр.

## **1.6. Численность персонала**

Среднесписочная численность штатных работников за 2023 год составила 46,9 человек, за 2024 год – 42,7 человека.

Численность штатных работников Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 49 человек, по состоянию на 31 декабря 2024 года - 42 человека.

## **2. Основные положения учетной политики Общества**

### **2.1. Раскрытие основных положений учетной политики, действовавшей в отчетном 2024 году**

Учетной политикой Общества, утвержденной Приказом Исполняющего обязанности генерального директора Общества от 15.12.2023 г. №34 определены существенные способы ведения бухгалтерского учета:

#### **2.1.1. Существенность показателей отчетности и ошибок**

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

#### **2.1.2. Доходы и расходы**

Учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н и ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка, связанная с выполнением работ, оказанием услуг.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

В составе прямых расходов отражаются:

расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в оказании услуг (выполнении работ), и начисленные на такую оплату страховые взносы;

расходы на приобретение материалов, используемых при оказании услуг (выполнении работ);

амортизация основных средств, непосредственно используемых при оказании услуг (выполнении работ);

расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при оказании услуг (выполнении работ);

другие расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг (выполнении работ).

В составе общепроизводственных расходов отражаются:

- оплата труда работников, обслуживающих деятельность своего подразделения (дирекции), и начисленные на нее страховые взносы;
- оплата труда работников (директоров дирекций), руководящих деятельностью своего подразделения (дирекции) и начисленные на нее страховые взносы;
- другие расходы, связанные с деятельностью конкретного подразделения (дирекции) в целом.

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы" в разрезе аналитики "Подразделение", относятся на себестоимость конкретной услуги (работы) пропорционально заработной плате работников соответствующего подразделения, непосредственно участвующих в оказании услуг (выполнении работ).

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

В отчете о финансовых результатах свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от выбытия объектов НМА и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов);
- прочие доходы и расходы, связанные с продажей (покупкой) иностранной валюты.

### **2.1.3. Сырье и материалы**

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости, которая определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

### **2.1.4. Основные средства**

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений 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 100 000,00 (сто тысяч) руб.

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

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета. По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

#### **2.1.5. Учет нематериальных активов**

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.05.2022 г. № 86н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА вне зависимости от стоимости.

При переходе на ФСБУ 14/2022 применен альтернативный способ, сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитывались, при этом в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ФСБУ 14/2022 должны быть признаны в бухгалтерском учете как НМА, но в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе активов других видов, на конец отчетного периода, предшествующего отчетному переклассифицированы в НМА, признаны в качестве их первоначальной стоимости балансовую стоимость соответствующего объекта бухгалтерского учета на момент его переклассификации, определен оставшийся СПИ и способ начисления амортизации в соответствии с ФСБУ 14/2022. Определенные, в связи с этим величины погашения стоимости объектов НМА отражены в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.

Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, а также неисключительные права, если они характеризуются признаками, установленными п. 4 ФСБУ 14/2022.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета исходя из срока их полезного использования. Амортизация не начисляется по тем объектам НМА, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования. Если СПИ стало возможно определить, то амортизацию начинают начислять со следующего месяца.

Срок полезного использования НМА определяется исходя из срока действия прав организации на данный НМА и ожидаемый срок использования НМА, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (элементы амортизации) по объектам НМА в конце каждого года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации, проверяются организацией на соответствие условиям использования объекта НМА.

Вложения в объекты НМА, учитываемые на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», включаются в показатель строки 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса.

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023 г. в связи с применением ФСБУ 14/2022 показаны ниже:

| тыс.руб.   |             |                        |               |                           |
|--|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| Наименование показателя                          | Код строки  | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
| <b>АКТИВ</b>                                     |             |                        |               |                           |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                    |             |                        |               |                           |
| Нематериальные активы                            | 1110        | 14 455                 | 739           | 15 194                    |
| Отложенные налоговые активы, в том числе:        | 1180        | 44 162                 | 148           | 44 310                    |
| ОНА по расходам будущих периодов                 | 11804       | 11 450                 | 148           | 11 598                    |
| Прочие внеоборотные активы                       | 11902       | 746                    | (746)         | -                         |
| <b>Итого по разделу I</b>                        | <b>1100</b> | <b>136 894</b>         | <b>(7)</b>    | <b>137 036</b>            |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                      |             |                        |               |                           |
| Прочие оборотные активы                          | 1260        | 265                    | (7)           | 272                       |
| <b>Итого по разделу II</b>                       | <b>1200</b> | <b>1 179 067</b>       | <b>7</b>      | <b>1 179 073</b>          |
| <b>БАЛАНС</b>                                    | <b>1600</b> | <b>1 315 961</b>       | <b>148</b>    | <b>1 316 109</b>          |
| <b>ПАССИВ</b>                                    |             |                        |               |                           |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>            |             |                        |               |                           |
| Отложенные налоговые обязательства, в том числе: | 1420        | 14 604                 | 148           | 14 752                    |
| ОНО по прочим обязательствам                     | 14203       | 105                    | 148           | 253                       |
| <b>Итого по разделу IV</b>                       | <b>1400</b> | <b>32 104</b>          | <b>148</b>    | <b>32 252</b>             |
| <b>БАЛАНС</b>                                    | <b>1700</b> | <b>1 315 961</b>       | <b>148</b>    | <b>1 316 109</b>          |

#### 2.1.6. Учет аренды

На дату получения имущества в аренду предмет аренды признается в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость ППА погашается посредством начисления амортизации по кредиту отдельного счета/субсчета к счету 02 «Амортизация основных средств» в течение срока полезного использования с применением линейного способа.

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде.

Фактическая стоимость ППА и величина обязательств по аренде пересматриваются в случаях:

- при изменении условий договора аренды;
- при изменении намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;
- при изменении величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства при аренде.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость арендных платежей рассчитывается с использованием процентной ставки привлечения дополнительных заемных средств, определенная на дату начала арендных отношений.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Проценты по обязательству по аренде учитываются в составе строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах по мере их начисления.

### 3. Данные по отдельным статьям бухгалтерской отчетности

#### 3.1. Строка 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса:

##### Наличие и движение нематериальных активов

тыс.руб.

| 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 | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
|  |      |            |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                         |
| Нематериальные активы-всего              | 5100 | за 2024г.  | 739                      | -   | 4 233               | -                        | -   | (1 120)               | -                        | -                       | 4 973                    | (1 120)                 |
|  | 5110 | за 2023 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| в том числе                              |      |            | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| Лицензии неисключительные, более 12 мес. | 5101 | за 2024г.  | 739                      | -   | 4 102               | -                        | -   | (1 111)               | -                        | -                       | 4 842                    | (1 111)                 |
|  | 5111 | за 2023 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| Аудиовизуальные изображения, видеоролики | 5102 | за 2024г.  | -                        | -   | 115                 | -                        | -   | (10)                  | -                        | -                       | 115                      | (10)                    |
|  | 5112 | за 2023 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |
| Музыкальные произведения, треки*         | 5103 | за 2024г.  | -                        | -   | 16                  | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | 16                       | -                       |
|  | 5113 | за 2023 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |

\*У Общества по состоянию на 31.12.2024 г. имеется не амортизируемый объект НМА в виде музыкального произведения, в связи с невозможностью надежно определить срок его полезного использования.

##### Капитальные вложения в объекты нематериальных активов

тыс.руб.

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2024 г.                |                         | На 31 декабря 2023 г.                |                         | На 31 декабря 2022 г.                |                         |
|--|------|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
|  |      | первоначальные (фактические) затраты | накопленное обесценение | первоначальные (фактические) затраты | накопленное обесценение | первоначальные (фактические) затраты | накопленное обесценение |
| Незаконченные операции по приобретению и созданию нематериальных активов | 5180 | 21 622                               | -                       | 14 455                               | -                       | 3 836                                | -                       |

### 3.2. Строка 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса:

#### Наличие и движение основных средств

тыс.руб.

| Наименование показателя   | Код  | Период    | На начало года           |                         | Изменения за период |                          |                         |                       |                          |                         | На конец периода         |                         |
|---|------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|   |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло объектов          |                         | начислено амортизации | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
|   |      |           |                          |                         |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                         |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024г. | 125 229                  | (54 785)                | 48 018              | (43 018)                 | 50 845                  | (49 351)              | -                        | -                       | 130 230                  | (65 698)                |
|   | 5210 | за 2023г. | 176 147                  | (67 904)                | 17 436              | (68 354)                 | 66 332                  | (53 213)              | -                        | -                       | 125 229                  | (54 785)                |
| в том числе:  |      |           |                          |                         |                     |                          |                         |                       |                          |                         |                          |                         |
| Машины и оборудование (кроме офисного)  | 5201 | за 2024г. | 49 374                   | (36 774)                | 1 387               | (799)                    | -                       | (8 381)               | -                        | -                       | 49 961                   | (45 155)                |
|   | 5211 | за 2023г. | 49 542                   | (27 535)                | 653                 | (821)                    | 555                     | (9 794)               | -                        | -                       | 49 374                   | (36 774)                |
| Другие виды основных средств  | 5202 | за 2024г. | 4 720                    | (2 012)                 | 140                 | (147)                    | -                       | (1 208)               | -                        | -                       | 4 713                    | (3 220)                 |
|   | 5212 | за 2023г. | 4 461                    | (1 020)                 | 259                 | -                        | -                       | (991)                 | -                        | -                       | 4 720                    | (2 012)                 |
| Офисное оборудование  | 5203 | за 2024г. | 6 932                    | (5 517)                 | 4 286               | (3 633)                  | 49                      | 552*                  | -                        | -                       | 7 585                    | (4 965)                 |
|   | 5213 | за 2023г. | 7 118                    | (2 842)                 | 2 153               | (2 338)                  | 582                     | (3 257)               | -                        | -                       | 6 932                    | (5 517)                 |
| Право пользования активом   | 5204 | за 2024г. | 64 203                   | (10 482)                | 42 205              | (38 438)                 | 50 796                  | (40 314)              | -                        | -                       | 67 970                   | (12 358)                |
|   | 5214 | за 2023г. | 115 026                  | (36 506)                | 14 372              | (65 195)                 | 65 195                  | (39 171)              | -                        | -                       | 64 203                   | (10 482)                |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2024г. | 9 678                    | (2 590)                 | 4 437               | (2 515)                  | 95                      | (5 599)               | -                        | -                       | 11 600                   | (8 094)                 |
|   | 5230 | за 2023г. | 8 316                    | (876)                   | 3 239               | (1 877)                  | 31                      | (1 745)               | -                        | -                       | 9 678                    | (2 590)                 |
| в том числе:  |      |           |                          |                         |                     |                          |                         |                       | -                        | -                       |                          |                         |
| Машины и оборудование (кроме офисного)  | 5221 | за 2024г. | 3 337                    | (953)                   | 830                 | (673)                    | 95                      | (1 368)               | -                        | -                       | 3 494                    | (2 226)                 |
|   | 5231 | за 2023г. | 2 181                    | (182)                   | 1 579               | (422)                    | -                       | (770)                 | -                        | -                       | 3 337                    | (953)                   |
| Другие виды основных средств  | 5222 | за 2024г. | 669                      | (455)                   | 147                 | (140)                    | -                       | (127)                 | -                        | -                       | 676                      | (582)                   |
|   | 5232 | за 2023г. | 1 039                    | (202)                   | -                   | (370)                    | 31                      | (284)                 | -                        | -                       | 669                      | (455)                   |
| Офисное оборудование  | 5223 | за 2024г. | 5 672                    | (1 182)                 | 3 460               | (1 702)                  | -                       | (4 104)               | -                        | -                       | 7 430                    | (5 286)                 |
|   | 5233 | за 2023г. | 5 096                    | (492)                   | 1 661               | (1 084)                  | -                       | (690)                 | -                        | -                       | 5 672                    | (1 182)                 |

\*Отражен пересчет накопленной амортизации в связи с некорректным применением субсчета.

## Незавершенные капитальные вложения

тыс.руб.

| Наименование показателя  | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |         |   | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
|  |      |           |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2024г. | -              | 2 329               | -       | (1 997)   | 332              |
|  | 5250 | за 2023г. | -              | 2 704               | (83)    | (2 622)   | -                |
| в том числе:   |      |           |                |                     |         |   |                  |
| Машины и оборудование (кроме офисного)   | 5241 | за 2024г. | -              | 125                 | -       | (125)   | -                |
|  | 5251 | за 2023г. | -              | 2 704               | (83)    | (2 622)   | -                |
| Другие виды основных средств   | 5242 | за 2024г. | -              | 1 443               | -       | (1 443)   | -                |
|  | 5252 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Офисное оборудование   | 5243 | за 2024г. | -              | 761                 | -       | (429)   | 332              |
|  | 5253 | за 2023г. | -              | -                   | -       | -   | -                |

## Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации:

тыс.руб.

| Наименование показателя  | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 239       | -         |
| в том числе:   |      |           | -         |
| Системный блок   | 5261 | 113       | -         |
| Настольный компьютер   | 5262 | 31        | -         |
| Сетевое хранилище  | 5263 | 95        | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | (155)     | -         |
| в том числе:   |      |           | -         |
| Системный блок   | 5271 | (155)     | -         |

**Иное использование основных средств:**

| Наименование показателя   | Код  | тыс.руб.              |                       |                       |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |      | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | 1 886                 | 7 088                 | 7 440                 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (право пользования активом)*                                   | 5282 | 55 612                | 53 720                | 78 519                |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | 504                   | 8 918                 | 12 540                |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5287 | -                     | -                     | -                     |

\*У Общества по состоянию на 31.12.2024 заключен договор аренды офисных помещений с ООО «Краус-М» №66/КМ-24 от 01.09.2024, срок действия которого прекращается 31.07.2025. Учитывая практику Общества прошлых лет, при которой Общество по окончании текущего договора аренды заключает новый договор аренды сроком действия на 11 месяцев, а также то, что новый договор аренды аналогичен прошлому (по объекту аренды, арендодателю и прочим существенным условиям договора), то для целей применения ФСБУ 25/2018 «Учет аренды» срок аренды офисных помещений не прерывается и есть основания с большой долей уверенности предполагать, что договор аренды офисных помещений будет действовать до 30.06.2026. Таким образом, для целей применения ФСБУ 25/2018 «Учет аренды» датой окончания аренды является 30 июня 2026 года.

### 3.3. Строка 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса:

#### Наличие и движение запасов

тыс.руб.

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | На начало года     |   | Изменения за период      |                    |  |  |   | На конец периода   |  |
|--|------|-----------|--------------------|---|--------------------------|--------------------|--|--|---|--------------------|--|
|  |      |           | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва<br>под<br>снижение<br>стоимости | поступления<br>и затраты | выбыло             |  | убытков<br>от<br>снижения<br>стоимости | оборот<br>запасов<br>между их<br>группами<br>(видами) | себе-<br>стоимость | величина резерва под<br>снижение стоимости |
|  |      |           |                    |   |                          | себе-<br>стоимость | резерв<br>под<br>снижение<br>стоимости |  |   |                    |  |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2024г. | 15 063             | -   | 122 086                  | (113 967)          | -                                      | -                                      | X   | 23 183             | -  |
|  | 5420 | за 2023г. | 413                | -   | 205 470                  | (190 821)          | -                                      | -                                      | X   | 15 063             | -  |
| в том числе:                                   |      |           |                    |   |                          |                    |  |  |   |                    |  |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2024г. | 413                | -   | 6 718                    | (6 706)            | -                                      | -                                      | 5 496   | 425                | -  |
|  | 5421 | за 2023г. | 413                | -   | 1 065                    | (1 065)            | -                                      | -                                      | 578   | 413                | -  |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2024г. | -                  | -   | -                        | -                  | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |
|  | 5422 | за 2023г. | -                  | -   | -                        | -                  | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2024г. | -                  | -   | 42                       | (42)               | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |
|  | 5423 | за 2023г. | -                  | -   | -                        | -                  | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2024г. | -                  | -   | -                        | -                  | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |
|  | 5424 | за 2023г. | -                  | -   | -                        | -                  | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2024г. | 14 650             | -   | 92 715                   | (107 219)          | -                                      | -                                      | -   | 147                | -  |
|  | 5425 | за 2023г. | -                  | -   | 193 104                  | (178 455)          | -                                      | -                                      | -   | 14 650             | -  |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2024г. | -                  | -   | -                        | -                  | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |
|  | 5426 | за 2023г. | -                  | -   | 11 301                   | (11 301)           | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |
| Долгосрочные активы к продаже                  | 5407 | за 2024г. | -                  | -   | 22 611                   | -                  | -                                      | -                                      | -   | 22 611             | -  |
|  | 5427 | за 2023г. | -                  | -   | -                        | -                  | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |
|  | 5408 | за 2024г. | -                  | -   | -                        | -                  | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |
|  | 5428 | за 2023г. | -                  | -   | -                        | -                  | -                                      | -                                      | -   | -                  | -  |

**Запасы в залоге**

тыс.руб.

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5441 | -                     | -                     | -                     |

**Строка 12102 «Затраты на производство», 12103 «Долгосрочные активы к продаже» Бухгалтерского баланса**

тыс.руб.

| Наименование показателя   | Код  | за 2024г. | за 2023г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 6 110     | 954       |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 149 899   | 205 788   |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 35 708    | 35 944    |
| Амортизация   | 5640 | 43 374    | 44 306    |
| Прочие затраты  | 5650 | 23 578    | 24 695    |
| Итого по элементам  | 5660 | 258 669   | 311 687   |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др., в т.ч.: | 5670 | (15 821)  | (14 650)  |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 242 848   | 297 037   |

### 3.4. Строка 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:

Дебиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками отражается в Бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, перечисленной поставщикам и подрядчикам в составе авансов, принятой к вычету.

#### Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

| 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 краткосрочную долгосрочную 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. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | 632 744                       | 632 744                                 | - |
|   | 5521 | за 2023г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -                             | -                                       | - |
| в том числе:                                    |      |           |                               |   |   |  |           |                                  |                        |   |                               |   |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2024г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | 540 547                       | 540 547                                 | - |
|   | 5522 | за 2023г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -                             | -                                       | - |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2024г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5523 | за 2023г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -                             | -                                       | - |
| расчеты по процентам к получению                | 5504 | за 2024г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | 92 198                        | 92 198                                  | - |
|   | 5524 | за 2023г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -                             | -                                       | - |
| Прочая  | 5505 | за 2024г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5525 | за 2023г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -                             | -                                       | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024г. | 563 421                       | (2 667)                                 | 132 547   | -  | (17 641)  | (98)                             | (39)                   | (632 744)   | 45 485                        | (2 643)                                 |   |
|   | 5530 | за 2023г. | 602 874                       | (2 124)                                 | 185 761   | -  | (225 188) | (26)                             | (31)                   | -   | 563 421                       | (2 667)                                 |   |
| в том числе:                                    |      |           |                               |   |   |  |           |                                  |                        |   |                               |   |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2024г. | 522 318                       | -                                       | 22 641  | -  | (4 314)   | (98)                             | -                      | (540 547)   | -                             | -                                       |   |
|   | 5531 | за 2023г. | 572 753                       | -                                       | 149 131   | -  | (199 566) | -                                | -                      | -   | 522 318                       | -                                       |   |

|  |      |           |         |         |         |   |           |      |      |           |         |         |
|--|------|-----------|---------|---------|---------|---|-----------|------|------|-----------|---------|---------|
| Авансы выданные                                  | 5512 | за 2024г. | 5 652   | (2 667) | 7 619   | - | (2 519)   | -    | (39) | -         | 10 753  | (2 643) |
|  | 5532 | за 2023г. | 9 819   | (2 124) | 3 638   | - | (7 779)   | (26) | (31) | -         | 5 652   | (2 667) |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 5514 | за 2024г. | 19 015  | -       | 1 553   | - | (8 233)   | -    | -    | -         | 12 335  | -       |
|  | 5534 | за 2023г. | 15 853  | -       | 19 015  | - | (15 853)  | -    | -    | -         | 19 015  | -       |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5515 | за 2024г. | 2 459   | -       | -       | - | (2 408)   | -    | -    | -         | 51      | -       |
|  | 5535 | за 2023г. | 3 427   | -       | -       | - | (968)     | -    | -    | -         | 2 459   | -       |
| расчеты по процентам к получению                 | 5516 | за 2024г. | 13 810  | -       | 100 404 | - | -         | -    | -    | (92 198)  | 22 016  | -       |
|  | 5536 | за 2023г. | -       | -       | 13 810  | - | -         | -    | -    | -         | 13 810  | -       |
| Расчеты с прочими дебиторами                     | 5517 | за 2024г. | 167     | -       | 330     | - | (167)     | -    | -    | -         | 330     | -       |
|  | 5537 | за 2023г. | 1 022   | -       | 167     | - | (1 022)   | -    | -    | -         | 167     | -       |
| Итого  | 5500 | за 2024г. | 563 421 | (2 667) | 132 547 | - | (17 641)  | (98) | (39) | (632 744) | 678 229 | (2 643) |
|  | 5520 | за 2023г. | 602 874 | (2 124) | 185 761 | - | (225 188) | (26) | (31) | -         | 563 421 | (2 667) |

### Просроченная дебиторская задолженность

тыс.руб.

| 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 | 2 643                         | -                    | 2 667                         | -                    | 2 124                         | -                    |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 2 643                         | -                    | 2 667                         | -                    | 2 124                         | -                    |
| прочая   | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|  | 5544 |                               |                      |                               |                      |                               |                      |

### 3.5. Строка 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:

#### Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс.руб.

| 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 |                          |
|  |      |           |                        | 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. | 17 500                 | 3 529   | -  | -           | -                                | -   | 21 029                   |
|  | 5571 | за 2023г. | 35 762                 | -   | -  | (18 262)    | -                                | -   | 17 500                   |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |             |                                  |   |                          |
| кредиты  | 5552 | за 2024г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -                        |
|  | 5572 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -                        |
| займы  | 5553 | за 2024г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -                        |
|  | 5573 | за 2023г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -                        |
| Прочая (обязательство по аренде)                 | 5554 | за 2024г. | 17 500                 | 3 529   | -  | -           | -                                | -   | 21 029                   |
|  | 5574 | за 2023г. | 35 762                 | -   | -  | (18 262)    | -                                | -   | 17 500                   |
|  |      |           |                        |   |  |             |                                  |   |                          |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 282 662                | 85 559  | 321  | (219 100)   | (85)                             | -   | 149 356                  |
|  | 5580 | за 2023г. | 652 651                | 77 987  | 4 058  | (452 035)   | -                                | -   | 282 662                  |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |             |                                  |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2024г. | 4 384                  | 367   | -  | (4 241)     | (85)                             | -   | 425                      |
|  | 5581 | за 2023г. | 2 526                  | 4 292   | 7  | (2 441)     | -                                | -   | 4 384                    |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5562 | за 2024г. | 7 099                  | -   | -  | (7 099)     | -                                | -   | -                        |

|                                  |      |           |         |        |       |           |      |   |         |
|----------------------------------|------|-----------|---------|--------|-------|-----------|------|---|---------|
|                                  | 5582 | за 2023г. | 12 116  | 7 068  | 31    | (12 116)  | -    | - | 7 099   |
| расчеты с подотчетными лицами    | 5563 | за 2024г. | 888     | -      | -     | (888)     | -    | - | -       |
|                                  | 5583 | за 2023г. | 832     | 888    | -     | (832)     | -    | - | 888     |
| расчеты с прочими кредиторами    | 5564 | за 2024г. | 641     | 841    | -     | (641)     | -    | - | 841     |
|                                  | 5584 | за 2023г. | 527     | 641    | -     | (527)     | -    | - | 641     |
| займы                            | 5565 | за 2024г. | 223 331 | 35 402 | 321   | (147 328) | -    | - | 111 726 |
|                                  | 5585 | за 2023г. | 593 893 | 61 537 | 4 020 | (436 119) | -    | - | 223 331 |
| Прочая (обязательство по аренде) | 5566 | за 2024г. | 46 318  | 48 949 | -     | (58 903)  | -    | - | 36 364  |
|                                  | 5586 | за 2023г. | 42 757  | 3 561  | -     | -         | -    | - | 46 318  |
| Итого                            | 5550 | за 2024г. | 300 162 | 89 088 | 321   | (219 100) | (85) | X | 170 385 |
|                                  | 5570 | за 2023г. | 688 413 | 77 987 | 4 058 | (470 297) | -    | X | 300 162 |

### Просроченная кредиторская задолженность

тыс.руб.

| 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 | -                     | -                     | -                     |

### 3.6. Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса

тыс.руб.

| Вид ОНА                                     | Остаток по дебету сч. 09 на 31.12.2023 | Оборот по дебету сч.09 за 2024 | Оборот по кредиту сч.09 за 2024 | Остаток по дебету сч. 09 на 31.12.2024 | Комментарий   |
|---|--|--------------------------------|---------------------------------|--|---|
| Внеоборотные активы                         | 17                                     | 48                             | 15                              | 50                                     |   |
| Дебиторская задолженность                   | -                                      | 765                            | -                               | 765                                    | ОНА сформирован в связи с различиями в признании подход учета лицензий в бухгалтерском и налоговом учете  |
| Материалы                                   | 2                                      | 54                             | 1                               | 56                                     |   |
| Незавершенное производство                  | 348                                    | 2                              | 348                             | 2                                      | ОНА сформирован в связи с различиями в признании оценочных обязательств по отпускам (в налоговом учете резервы не создаются), суммы которых включены в незавершенное производство |
| Основные средства                           | 17                                     | 13                             | -                               | 30                                     | ОНА сформирован в связи с различными стоимостными критериями отнесения к основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете   |
| Оценочные обязательства и резервы           | 2 225                                  | 329                            | 908                             | 1 646                                  | ОНА сформирован в связи с различиями в признании оценочных обязательств по отпускам (в налоговом учете резервы не создаются)  |
| Расходы будущих периодов (курсовые разницы) | 11 598                                 | 3 162                          | 67                              | 14 694                                 | ОНА сформирован в связи с различиями в признании курсовых разниц в бухгалтерском и налоговом учете  |
| Резервы сомнительных долгов                 | 533                                    | 135                            | 8                               | 661                                    | ОНА сформирован на отраженный в бухгалтерском учете резерв сомнительных долгов (в налоговом учете резерв не создается)  |
| убыток по текущей деятельности за 2022-2024 | 19 086                                 | 54 182                         | -                               | 73 269                                 |   |
| Арендные обязательства                      | 10 483                                 | 16 238                         | 10 483                          | 16 238                                 | ОНА сформирован в связи с различными подходами учета аренды недвижимости в бухгалтерском и налоговом учете  |
| <b>Итого:</b>                               | <b>44 310</b>                          | <b>112 546</b>                 | <b>49 444</b>                   | <b>107 412</b>                         |   |

### 3.7. Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса

тыс.руб.

| Вид ОНО                                    | Остаток по кредиту сч. 77 на 31.12.2023 | Оборот по дебету сч.77 за 2024 | Оборот по кредиту сч.77 за 2024 | Остаток по кредиту сч. 77 на 31.12.2024 | Комментарий  |
|--|---|--------------------------------|---------------------------------|---|--|
| Внеоборотные активы                        | 105                                     | 102                            | 115                             | 118                                     | ОНО сформировано в связи с различиями в признании оценочных обязательств по отпускам (в налоговом учете резервы не создаются), суммы которых включены во внеоборотные активы |
| Доходы будущих периодов (курсовые разницы) | 3 710                                   | -                              | 2 244                           | 5 954                                   | ОНО сформировано в связи с различиями в признании курсовых разниц в бухгалтерском и налоговом учете  |
| Основные средства                          | 10 789                                  | 10 784                         | 14 092                          | 14 097                                  | ОНО сформировано в связи с различными подходами учета аренды недвижимости в бухгалтерском и налоговом учете  |

|   |               |               |               |               |  |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| Доходные вложения в материальные ценности | -             | -             | 124           | 124           | ОНО сформирован в связи с различными стоимостными критериями отнесения к основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете                            |
| Нематериальные активы                     | 148           | 42            | 827           | 933           | ОНО сформирован в связи с различным подходом НМА в бухгалтерском и налоговом учете, в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 скорректировано начальное сальдо |
| Товары                                    | -             | -             | 103           | 103           |  |
| Проценты по арендным обязательствам       | -             | -             | 1 891         | 1 891         | ОНО сформирован в связи с различными подходами учета аренды недвижимости в бухгалтерском и налоговом учете   |
| <b>Итого:</b>                             | <b>14 752</b> | <b>10 928</b> | <b>19 396</b> | <b>23 220</b> |  |

### 3.8. Строка 1540 «Оценочные обязательства»

тыс.руб.

| Наименование показателя                      | Код  | Остаток на начало года<br>31.12.2023 | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода<br>31.12.2024 |
|--|------|--------------------------------------|----------|----------|------------------------------|--|
| Оценочные обязательства - всего              | 5700 | 11 125                               | 17 419   | (21 435) | (525)                        | 6 584                                  |
| Оценочные обязательства по вознаграждениям   | 5701 | 9 503                                | 13 416   | (17 480) | (49)                         | 5 390                                  |
| Оценочные обязательства по страховым взносам | 5702 | 1 622                                | 4 003    | (3 955)  | (476)                        | 1 194                                  |

### 3.9. Строка 2110 «Выручка»

В 2024 году выручка Общества составила 19 653 тыс. руб., в том числе:

- выручка от продажи товаров составила 50 тыс. руб.;
- выручка от оказания услуг составила 19 603 тыс. руб.

В 2023 году выручка Общества от оказания услуг составила 192 481 тыс. руб.

Сравнительные данные по выручке за 2023 и 2024 год по товарам и услугам в разрезе ОКВЭД:

| ОКВЭД             |   | тыс.руб.      |                |
|-------------------|---|---------------|----------------|
|                   |   | 2024 год      | 2023 год       |
| 46.51.2           | Торговля оптовая программным обеспечением   | 50            | -              |
| 59.11             | Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ   | -             | 2 250          |
| 62.01             | Разработка компьютерного программного обеспечения   | -             | 4 800          |
| 62.02             | Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий                                     | -             | 11 700         |
| 62.09             | Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая         | -             | 65 198         |
| 69.10             | Деятельность в области права  | 19 603        | 35 009         |
| 70.22             | Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления   | -             | 44 000         |
| 73.20             | Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения  | -             | 8 400          |
| 74.90             | Деятельность профессиональная, научная и техническая прочая, не включенная в другие группировки             | -             | 17 667         |
| 82.99             | Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки | -             | 3 458          |
| <b>Общий итог</b> |   | <b>19 653</b> | <b>192 481</b> |

### 3.10. Строка 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах:

| Номер строки       |  | Наименование показателя                           |                | тыс.руб.        |      |
|--------------------|--|---|----------------|-----------------|------|
|                    |  | 2024  | 2023           | 2024            | 2023 |
|                    |  | Проценты к уплате по кредитам и займам полученным | (321)          | (4 020)         |      |
|                    |  | Проценты по обязательствам по аренде              | (5 311)        | (7 451)         |      |
| <b>Итого 2330:</b> |  | <b>Прочие доходы</b>                              | <b>(5 632)</b> | <b>(11 471)</b> |      |

### 3.11. Строка 2340 «Прочие доходы», 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах:

Строка 23402 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах:

| Номер строки |  | Наименование показателя   |      | тыс.руб. |      |
|--------------|--|---|------|----------|------|
|              |  | 2024  | 2023 | 2024     | 2023 |
|              |  | Оценочные обязательства по оплате труда (отпускам)                  | 525  | 937      |      |
|              |  | Штрафы и др. санкции, взимаемые гос. контр. организациями и учрежд. | -    | -        |      |
|              |  | Доходы (расходы), связанные с предоставлением имущества в аренду    | 357  | 990      |      |
|              |  | Прочие доходы   | 290  | 154      |      |

|                     |                      |              |              |
|---------------------|----------------------|--------------|--------------|
| <b>Итого 23402:</b> | <b>Прочие доходы</b> | <b>1 172</b> | <b>2 081</b> |
|---------------------|----------------------|--------------|--------------|

Строка 23502 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах:

| тыс.руб.            |  |                 |                |
|---------------------|--|-----------------|----------------|
| Номер строки        | Наименование показателя  | 2024            | 2023           |
|                     | Расходы на услуги банков   | (912)           | (2 190)        |
|                     | Списание выделенного НДС на прочие расходы                           | -               | (219)          |
|                     | Резервы по сомнительным долгам                                       | (15)            | (575)          |
|                     | Штрафы, пени и др. санкции   | (55)            | (68)           |
|                     | Доходы (расходы), связанные с предоставлением имущества в аренду     | -               | -              |
|                     | Вариационная маржа   | (1982)          | -              |
|                     | Расходы, связанные с ликвидацией капитальных вложений в создание НМА | (5 869)         | -              |
|                     | Расходы на проведение испытаний опытного образца                     | (7 117)         | -              |
|                     | Расходы на проведение исследований и тестовые разработки             | (42 613)        | -              |
|                     | Прочие расходы   | (26 737)        | (4 715)        |
| <b>Итого 23502:</b> | <b>Прочие расходы</b>  | <b>(68 789)</b> | <b>(7 767)</b> |

**3.12** Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах:

| Номер строки | Наименование показателя                                | 2024   | 2023   |
|--------------|--|--------|--------|
| 2412         | Отложенный налог на прибыль в том числе обусловленный: | 54 634 | 24 014 |
|              | -возникновением (погашением) временных разниц          | 37 796 | 24 014 |
|              | -изменениями применяемых налоговых ставок*             | 16 838 | -      |

\* С 1 января 2025 г. на основании ФЗ от 12 июля 2024 г. № 176-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» ставка налога на прибыль повышается с 20% до 25%. При расчете отложенного налогового актива и обязательства по состоянию на 31 декабря 2024 года применена ставка налога на прибыль в размере 25%. Величина отложенного налога на прибыль, начисленного в связи с изменением ставки налога на прибыль, отражена по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» отчета о финансовых результатах, которая включает перерасчет

#### 4. Учет ценностей на забалансовых счетах

##### 4.1. Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом

Арендуемые основные средства учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах аренды. В случаях, когда в договорах аренды стоимость имущества не указана, арендованные основные средства числятся в оценке, определяемой из расчета годовой арендной платы, указанной в договоре, без учета НДС.

тыс.руб.

| Наименование объекта           | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Арендованные основные средства | 504           | 8 918         | 12 540        |
| <b>Итого:</b>                  | <b>504</b>    | <b>8 918</b>  | <b>12 540</b> |

##### 4.2. Переданное в аренду малоценное имущество

Переданное в аренду имущество, стоимостью менее 100 000 рублей за единицу учитывается на забалансовом счете 013 «Малоценное имущество, переданное в аренду» и по состоянию на 31.12.2024 составляет 1 858 тыс. руб.

##### 4.3. Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение, числящиеся за балансом

По состоянию на 31.12.2024 у Общества отсутствуют товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение.

##### 4.4. Обеспечения обязательств и платежей выданные

По состоянию на 31.12.2024 у Общества отсутствуют обеспечения обязательств и платежей выданные.

##### 4.5. Обеспечения обязательств и платежей полученные

Обеспечения обязательств и платежей полученных отражаются на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» и по состоянию на 31.12.2024 составляет 195 725 тыс. руб.

Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса:

тыс.руб.

| Наименование объекта                                 | код строки  | На 31.12.2024  | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 |
|--|-------------|----------------|---------------|---------------|
| денежные средства на расчетных счетах                | 12501       | 114            | 302           | 1 039         |
| денежные средства на краткосрочных депозитных счетах | 12502       | -              | -             | 6 000         |
| денежные средства на брокерских счетах               | 12503       | 195 725        | 17 942        | -             |
| <b>Итого:</b>  | <b>1250</b> | <b>195 839</b> | <b>18 244</b> | <b>7 039</b>  |

##### 4.6. Бланки строгой отчетности

Бланки строгой отчетности учитываются на забалансовом счете 006 «Бланки строгой отчетности» в оценке, определяемая из стоимости приобретения бланков.

тыс.руб.

| Наименование объекта             | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Трудовые книжки и к ним вкладыши | 6             | -             | -             |
| <b>Итого:</b>                    | <b>6</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      |

#### 4.7. Малоценные основные средства, числящиеся за балансом

Для обобщения информации о наличии и движении в количественном выражении активов

- стоимостью в пределах до 100 000 рублей за единицу;
- стоимость которых в момент списания в производство была отнесена на счета учета производственных затрат

и в целях обеспечения сохранности этих активов при эксплуатации в Обществе ведется количественно-суммовой учет указанных активов на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

тыс.руб.

| Наименование объекта                                    | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации | 18 758        | 13 215        | 14 591        |
| <b>Итого:</b>   | <b>18 758</b> | <b>13 215</b> | <b>14 591</b> |

**5. Прочая информация, подлежащая раскрытию в бухгалтерской отчетности**

**5.1. Информация об объемах операций со связанными сторонами**

**5.1.1. Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2024 приведен в таблицах:**

**Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Сенсориум Корпорейшн Москва»**

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны   | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента | Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания | Дата прекращения основания           | Документ, подтверждающий характер отношений | % долей в уставном капитале на 31.12.2023 |
|-------|---|---|---|----------------------------|--------------------------------------|---|---|
| 1     | Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | ИНН 7708586441, ОГРН 1057749737341  | Прямое участие более 50% - Участник Общества                            | 15.07.2022                 | действует по состоянию на 31.12.2024 | Список участников общества                  | 99.9959                                   |
| 2     | Закрытое акционерное общество «КРАУС-М»                   | 123104, Москва г, Тверской б-р, дом № 13, строение 1                                  | Участвует в принятии решений Общества, но не контролирует его           | 15.07.2022                 | действует по состоянию на 31.12.2024 | Список участников общества                  | 0,0041                                    |
| 3     | Мамонов Александр Михайлович                              | Исполняющий обязанности генерального директора, гражданство РФ                        | Трудовые  | 01.11.2023                 | действует по состоянию на 31.12.2024 |   |   |

**Перечень субъектов, на которые ООО «Сенсориум Корпорейшн Москва» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «Сенсориум Корпорейшн Москва»**

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента | Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания | Дата прекращения основания | Документ, подтверждающий характер отношений | % долей в уставном капитале |
|-------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|---|-----------------------------|
| 1     | -----   | -----   | -----   | -----                      | -----                      | -----                                       | -----                       |

**Перечень субъектов, которые контролируются или на них оказывается влияние тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и на ООО «Сенсориум Корпорейшн Москва»**

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны   | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента                                  | Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным |
|-------|---|--|---|
| 1.    | SENSORIUM HOLDINGS LIMITED (СЕНСОРИУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД)   | Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th f1001, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus                                   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 2.    | Sensorium Corporation Finance Limited (Сенсориум Корпорейшн Финанс Лимитед)                         | 1 Katalanou, 1 Floor, Office 101, Aglantzia, 2121 Nicosia, Cyprus  | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 3.    | Sensorium AG (Sensorium Corporation) (Сенсориум АГ (Сенсориум Корпорейшн))                          | c/o SwissLegal HPLAW ZUG, Bahnhofstrasse 10, 6302 Zug  | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 4.    | SENSORIUM DLT LTD. (СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД.)   | WB Corporate Services (Cayman) Ltd., of PO Box 2775, 71 Fort Street, 3rd Floor, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 5.    | ONEXIM HOLDINGS LIMITED (ОНЕКСИМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД)  | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 6.    | INTERGEO HOLDINGS LIMITED (ИНТЕРГЕО ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД)   | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 7.    | Общество с ограниченной ответственностью «Фан Дженерэйшн»   | 123104, Российская Федерация, г. Москва, Тверской б-р, д. 13, стр. 1   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 8.    | ZABULON HOLDINGS LIMITED (ЗАБУЛОН ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД)   | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 9.    | TRAVALLATION HOLDINGS LTD (ТРАВАЛЛЭЙШН ХОЛДИНГЗ ЛТД)  | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 10.   | Общество с ограниченной ответственностью «Е-АВТО»   | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 11.   | Общество с ограниченной ответственностью «Техноэксим»   | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 12.   | RENAISSANCE CAPITAL (UK) HOLDINGS LIMITED   | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 13.   | Ренессанс Файнэншл Холдингз Лимитед (Renaissance Financial Holdings Limited)                        | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 14.   | Ренессанс Капитал Интернэйшнл Сервисиз Лимитед (Renaissance Capital International Services Limited) | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 15.   | Международная компания общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРГЕО ММСИ ЛТД»                 | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |

|    |  |                        |  |
|----|--|------------------------|--|
| 16 | Международная компания общество с ограниченной ответственностью «Интергео Менеджмент Лимитед»        | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 17 | Дусти Энтерпрайзес Лимитед (Doosti Enterprises Limited)  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 18 | RENAISSANCE FINANCE PLC  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 19 | АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕГАЛОСЕРВ"  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 20 | Общество с ограниченной ответственностью «Казначей - Финансинвест»                                   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 21 | Общество с ограниченной ответственностью «Коммерческий банк Ренессанс Кредит»                        | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 22 | РЕНЕССАНС СЕКЬЮРИТИЗ (САЙПРЕС) ЛИМИТЕД (Renaissance Securities (Cyprus) Limited)                     | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 23 | Общество с ограниченной ответственностью «Рекур»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 24 | QPT QUANTUM PRINCIPAL TRADING LIMITED  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 25 | Renaissance Capital (Africa) Holdings Limited (Ренессанс Кэпитал (Африка) Холдингз Лимитед)          | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 26 | Renaissance Capital (Kenya) Limited (Ренессанс Кэпитал (Кения) Лимитед)                              | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 27 | Renaissance Capital (Rwanda) Limited (Ренессанс Кэпитал (Руанда) Лимитед)                            | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 28 | Renaissance Securities Holdings SA (Pty) Limited (Ренессанс Секьюритиз Холдингз СА (Питиай) Лимитед) | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 29 | АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ФОРЕСТ СИСТЕМС»  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 30 | RenCap Securities (Pty) Ltd (Ренкап Секьюритиз (Питиай) Лтд)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 31 | Renaissance Capital Limited (Ренессанс Кэпитал Лимитед)  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 32 | Renaissance Capital Services Limited (Ренессанс Кэпитал Сервисез Лимитед)                            | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 33 | RenCap Securities, Inc. (РенКап Секьюритиз, Инк.)  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 34 | Reachcom Limited (Ричком Лимитед)  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |

|    |   |                        |  |
|----|---|------------------------|--|
| 35 | Общество с ограниченной ответственностью «Международный финансовый центр Капитал»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 36 | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МФЦ ВЫБОРГ ЛЕС"   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 37 | Renaissance Capital Egypt for Promoting and Underwriting of Securities (Ренессанс Капитал Египет для продвижения и андеррайтинга ценных бумаг ) | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 38 | Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРКОНСЕНТО»  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 39 | Общество с ограниченной ответственностью «Страховая компания «Согласие»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 40 | Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «Согласие-Вита»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 41 | АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО АКЦИОНЕРНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК «МЕЖДУНАРОДНЫЙ ФИНАНСОВЫЙ КЛУБ»  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 42 | Общество с ограниченной ответственностью «ВДМ Кредит»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 43 | Таврический Банк (АО)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 44 | Onexim Sports and Entertainment Holdings USA, Inc   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 45 | DASELINA INVESTMENTS LTD  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 46 | DOCHEMIO INVESTMENTS LIMITED  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 47 | FLISTER LIMITED   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 48 | HYDRUS INVESTMENTS S.A.R.L.   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 49 | RAGATO MANAGEMEN TLIMITED   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 50 | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Интергео»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 51 | Общество с ограниченной ответственностью «Голевская ГРК»  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 52 | Общество с ограниченной ответственностью «Кингашская ГРК»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |

|    |   |                        |  |
|----|---|------------------------|--|
| 53 | Общество с ограниченной ответственностью «Тывамедь»                                       | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 54 | Общество с ограниченной ответственностью «БИЗНЕСИНФОРМ»                                   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 55 | Общество с ограниченной ответственностью «БОНА СПОРТ»                                     | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 56 | Nassau Events Center, LLC   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 57 | NEC Coliseum Holdings, LLC  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 58 | NEPTOLINO HOLDINGS CO. LIMITED  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 59 | Общество с ограниченной ответственностью Редакция журнала «Новое литературное обозрение»  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 60 | VALERIS TRADING LTD.  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 61 | SCI DU GENEPI   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 62 | SCI LES CIMES   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 63 | SOCIETE FONCIERE DE BELLECOTE   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 64 | AMITJUGOFEM AB  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 65 | SUNSHINE FERRADURA, S.L.  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 66 | HARPETCO HOLDINGS CO. LIMITED   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 67 | AVETON ENTERPRISES LTD  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 68 | DARIACO HOLDINGS LIMITED  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 69 | EV EVENTS CENTER, LLC   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 70 | Общество с ограниченной ответственностью Дирекция по строительству и эксплуатации «Осень» | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 71 | Bellatrix Limited (Беллатрикс Лимитед)  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |

|    |  |                        |  |
|----|--|------------------------|--|
| 72 | Renaissance NCP Limited  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 73 | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РЕНЕССАНС ЭКСПРЕСС»  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 74 | RCL Nominees Ltd.  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 75 | Общество с ограниченной ответственностью «Согласие Технологии» | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 76 | Общество с ограниченной ответственностью «REN-IT»              | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 77 | Общество с ограниченной ответственностью «РЕНАЙТИ»             | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 78 | Общество с ограниченной ответственностью «Согласие 360»        | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |

### 5.1.2. Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2023 приведен в таблицах:

#### Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Сенсориум Корпорейшн Москва»

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны   | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента | Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания | Дата прекращения основания           | Документ, подтверждающий характер отношений | % долей в уставном капитале на 31.12.2023 |
|-------|---|---|---|----------------------------|--------------------------------------|---|---|
| 1     | Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | ИНН 7708586441, ОГРН 1057749737341  | Прямое участие более 50% - Участник Общества                            | 15.07.2022                 | действует по состоянию на 31.12.2023 | Список участников общества                  | 99.9959                                   |
| 2     | Закрытое акционерное общество «КРАУС-М»                   | 123104, Москва г, Тверской б-р, дом № 13, строение 1                                  | Участует в принятии решений Общества, но не контролирует его            | 15.07.2022                 | действует по состоянию на 31.12.2023 | Список участников общества                  | 0,0041                                    |
| 3     | Мамонов Александр Михайлович                              | Исполняющий обязанности генерального директора, гражданство РФ                        | Трудовые  | 01.11.2023                 | действует по состоянию на 31.12.2023 |   |   |

**Перечень субъектов, на которые ООО «Сенсориум Корпорейшн Москва» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «Сенсориум Корпорейшн Москва»**

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента | Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания | Дата прекращения основания | Документ, подтверждающий характер отношений | % долей в уставном капитале |
|-------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|---|-----------------------------|
| 1     | -----   | -----   | -----   | -----                      | -----                      | -----                                       | -----                       |

**Перечень субъектов, которые контролируются или на них оказывается влияние тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и на ООО «Сенсориум Корпорейшн Москва»**

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны   | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента              | Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным |
|-------|---|--|---|
| 1     | SENSORIUM HOLDINGS LIMITED (СЕНСОРИУМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД)   | Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th f1001, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus               | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 2     | Sensorium Corporation Finance Limited                     | 1 Katalanou, 1 Floor, Office 101, Aglantzia, 2121 Nicosia, Cyprus                                  | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 3     | Sensorium AG (Sensorium Corporation)                      | c/o SwissLegal HPLAW ZUG, Bahnhofstrasse 10, 6300 Zug  | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 4     | SENSORIUM DLT LTD. (СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД.)                   | ЭйчЭсЭм Корпорэйт Сервисиз Лтд., П/Я 31726, 68 Форт Стрит, Джорджтаун, KY1-1207, Каймановы острова | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 5     | ONEXIM HOLDINGS LIMITED (ОНЕКСИМ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД)        | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 6     | INTERGEO HOLDINGS LIMITED (ИНТЕРГЕО ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД)     | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 7     | Общество с ограниченной ответственностью «Фан Дженерэйшн» | 123104, Российская Федерация, г. Москва, Тверской б-р, д. 13, стр. 1                               | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 8     | LYSARO COMPANY LTD (ЛИСАРО КОМПАНИ ЛТД)                   | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |
| 9     | ZABULON HOLDINGS LIMITED (ЗАБУЛОН ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД)       | Информация отсутствует   | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом              |

|    |   |                        |  |
|----|---|------------------------|--|
| 10 | TRAVALLATION HOLDINGS LTD (ТРАВАЛЛЭЙШН ХОЛДИНГЗ ЛТД)  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 11 | Общество с ограниченной ответственностью «Ё-АВТО»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 12 | YO ENGINEERING LIMITED (Ё ИНЖИНИРИНГ ЛИМИТЕД)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 13 | Общество с ограниченной ответственностью «Техноэксим»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 14 | RENAISSANCE CAPITAL (UK) HOLDINGS LIMITED   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 15 | Ренессанс Файнэншл Холдингз Лимитед (Renaissance Financial Holdings Limited)                        | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 16 | Ренессанс Капитал Интернэйшнл Сервисиз Лимитед (Renaissance Capital International Services Limited) | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 17 | Абелардо Холдингз Лимитед (Abelardo Holdings Limited)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 18 | Общество с ограниченной ответственностью «Ренессанс Брокер»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 19 | Дусти Энтерпрайзес Лимитед (Doosti Enterprises Limited)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 20 | RENAISSANCE FINANCE PLC   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 21 | АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕГАЛОСЕРВ"   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 22 | Общество с ограниченной ответственностью «Казначей - Финансинвест»                                  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 23 | Общество с ограниченной ответственностью «Коммерческий банк Ренессанс Кредит»                       | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 24 | РЕНЕССАНС СЕКЬЮРИТИЗ (САЙПРЕС) ЛИМИТЕД (Renaissance Securities (Cyprus) Limited)                    | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 25 | Общество с ограниченной ответственностью «Рекур»  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 26 | QPT QUANTUM PRINCIPAL TRADING LIMITED   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 27 | Renaissance Capital (Africa) Holdings Limited (Ренессанс Кэпитал (Африка) Холдингз Лимитед)         | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 28 | Renaissance Capital (Kenya) Limited (Ренессанс Кэпитал (Кения) Лимитед)                             | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |

|    |   |                        |  |
|----|---|------------------------|--|
| 29 | Renaissance Securities (Nigeria) Limited (Ренессанс Секьюритиз (Нигерия) Лимитед)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 30 | Renaissance Capital (Rwanda) Limited (Ренессанс Кэпитал (Руанда) Лимитед)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 31 | Renaissance Securities Holdings SA (Pty) Limited (Ренессанс Секьюритиз Холдингз СА (Питиай) Лимитед)  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 32 | RenCap Securities (Nigeria) Limited (Ренкап Секьюритиз (Нигерия) Лимитед)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 33 | RenCap Securities (Pty) Ltd (Ренкап Секьюритиз (Питиай) Лтд)  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 34 | Jan Silvis Nominees (Proprietary) Limited (Ян Силвиз Номиниз (Проприетри) Лимитед)  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 35 | Renaissance Capital Limited (Ренессанс Кэпитал Лимитед)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 36 | Renaissance Capital Services Limited (Ренессанс Кэпитал Сервисез Лимитед)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 37 | RenCap Securities, Inc. (РенКап Секьюритиз, Инк.)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 38 | Reachcom Limited (Ричком Лимитед)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 39 | Depp Services Limited (Депп Сервисез Лимитед)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 40 | Общество с ограниченной ответственностью «Ренессанс Капитал-Финансовый Консультант»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 41 | Общество с ограниченной ответственностью «Международный финансовый центр Капитал»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 42 | ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МФЦ ВЫБОРГ ЛЕС"   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 43 | Renaissance Capital Egypt for Promoting and Underwriting of Securities (Ренессанс Капитал Египет для продвижения и андеррайтинга ценных бумаг ) | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 44 | Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРКОНСЕНТО»  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 45 | Общество с ограниченной ответственностью «Страховая компания «Согласие»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 46 | Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «Согласие-Вита»   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |

|    |  |                        |  |
|----|--|------------------------|--|
| 47 | АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО АКЦИОНЕРНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК «МЕЖДУНАРОДНЫЙ ФИНАНСОВЫЙ КЛУБ» | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 48 | Общество с ограниченной ответственностью «ВДМ Кредит»                              | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 49 | Банк «Таврический» (ОАО)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 50 | Общество с ограниченной ответственностью «ЭЙ БИ СИ ЭССЕТС»                         | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 51 | Onexim Sports and Entertainment Holdings USA, Inc                                  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 52 | DASELINA INVESTMENTS LTD   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 53 | DOCHEMIO INVESTMENTS LIMITED   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 54 | FLISTER LIMITED  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 55 | HYDRUS INVESTMENTS S.A.R.L.  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 56 | Intergeo MMC Ltd.  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 57 | INTERGEO MANAGEMENT LIMITED  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 58 | RAGATO MANAGEMEN TLIMITED  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 59 | Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Интергео»          | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 60 | Общество с ограниченной ответственностью «Голевская ГРК»                           | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 61 | Общество с ограниченной ответственностью «Кингашская ГРК»                          | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 62 | Общество с ограниченной ответственностью «Тывамедь»                                | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 63 | Общество с ограниченной ответственностью «БИЗНЕСИНФОРМ»                            | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 64 | Общество с ограниченной ответственностью «БОНА СПОРТ»                              | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |

|    |   |                        |  |
|----|---|------------------------|--|
| 65 | Nassau Events Center, LLC   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 66 | NEC Coliseum Holdings, LLC  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 67 | NEPTOLINO HOLDINGS CO. LIMITED  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 68 | Общество с ограниченной ответственностью Редакция журнала «Новое литературное обозрение»  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 69 | VALERIS TRADING LTD.  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 70 | SCI DU GENEPI   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 71 | SCI LES CIMES   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 72 | SOCIETE FONCIERE DE BELLECOTE   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 73 | AMITJUGOFEM AB  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 74 | SUNSHINE FERRADURA, S.L.  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 75 | HARPETCO HOLDINGS CO. LIMITED   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 76 | AVETON ENTERPRISES LTD  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 77 | DARIACO HOLDINGS LIMITED  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 78 | EV EVENTS CENTER, LLC   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 79 | Общество с ограниченной ответственностью Дирекция по строительству и эксплуатации «Осень» | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 80 | Bellatrix Limited   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 81 | Renessaince NCP Limited   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 82 | МИКРОКРЕДИТНАЯ КОМПАНИЯ «РЕНЕССАНС ЭКСПРЕСС» (ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ)   | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |

|    |  |                        |  |
|----|--|------------------------|--|
| 83 | RCL Nominees Ltd.  | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 84 | Общество с ограниченной ответственностью «Согласие Технологии» | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 85 | Общество с ограниченной ответственностью «REN-IT»              | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 86 | Общество с ограниченной ответственностью «РЕНТЕХ»              | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 87 | Общество с ограниченной ответственностью «РЕНАЙТИ»             | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |
| 88 | Общество с ограниченной ответственностью «Согласие 360»        | Информация отсутствует | Аффилированное лицо – входит в одну группу лиц с Обществом |

**5.1.3.**

### 5.1.3. Информация об объеме операций со связанными сторонами:

#### 5.1.3.1. Вклады в уставный капитал.

В 2023 - 2024 годах внесение вкладов в уставный капитал Общества не осуществлялось.

#### 5.1.3.2. Вклады в имущество.

##### Операции в 2024 году:

В 2024 году были приняты решения о внесении вкладов в имущество денежными средствами в общем размере 979 300 000 руб.:

| Наименование связанной стороны                            | Основание                        | сумма вклада по Протоколу | сумма платежа | Дата платежа           | Остаток на 31.12.2024 |
|---|----------------------------------|---------------------------|---------------|------------------------|-----------------------|
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №23/12-26 от 26.12.2023 | -                         | 140 000 000   | 09.01.2024             | -                     |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/02-09 от 09.02.2024 | 150 000 000               | 150 000 000   | 12.02.2024, 22.02.2024 | -                     |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/03-20 от 20.03.2024 | 115 000 000               | 115 000 000   | 21.03.2024             | -                     |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/05-20 от 20.05.2024 | 55 000 000                | 55 000 000    | 21.05.2024             | -                     |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/06-07 от 07.06.2024 | 36 000 000                | 36 000 000    | 10.06.2024             | -                     |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/07-05 от 05.07.2024 | 60 000 000                | 60 000 000    | 05.07.2024             | -                     |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/08-23 от 23.08.2024 | 122 000 000               | 122 000 000   | 26.08.2024             | -                     |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/09-09 от 09.09.2024 | 100 000 000               | 100 000 000   | 10.09.2024             | -                     |

|   |                                  |                    |                      |                        |   |
|---|----------------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|---|
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/09-18 от 18.09.2024 | 44 000 000         | 44 000 000           | 23.09.2024             | - |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/10-09 от 09.10.2024 | 105 000 000        | 105 000 000          | 14.10.2024, 31.10.2024 | - |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/11-08 от 08.11.2024 | 95 300 000         | 95 300 000           | 12.11.2024, 28.11.2024 | - |
| Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА ОНЭКСИМ» | Протокол №24/12-17 от 17.12.2024 | 97 000 000         | 97 000 000           | 18.12.2024, 25.12.2024 | - |
|   | <b>Итого:</b>                    | <b>979 300 000</b> | <b>1 119 300 000</b> |                        |   |

По состоянию на 31.12.2024 были внесены вклады в имущество по Протоколам №23/12-26 от 26.12.2023, №24/02-09, 24/03-20, 24/05-20, 24/06-07, 24/07-05, 24/08-23, 24/09-09, 24/09-18, 24/10-09, 24/11-08, 24/12-17 в общей сумме 1 119 300 000 руб.

### 5.1.3.3. Займы полученные.

#### Операции в 2024 году:

тыс.руб.

| Наименование связанной стороны              | Вид операции         | Основание                                    | Остаток на 31.12.2023 | Выплата (зачет встречных обязательств) долга по займу, процентов | Сальдо курсовых разниц от переоценки | Поступление займа/начислено процентов | Остаток на 31.12.2024 |
|---|----------------------|--|-----------------------|--|--------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД. (SENSORIUM DLT LTD.)     | Предоставление займа | Договор займа №SDLT-SCM/Loan-4 от 11.02.2022 | 31 920                | 31 920   | -                                    | -                                     | -                     |
| СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД. (SENSORIUM DLT LTD.)     | Предоставление займа | SDLT-SCM/Loan-5 от 10.06.2022                | 179 377               | 106 556  | (35 402)                             | -                                     | 108 222               |
| Зинин Андрей Юрьевич                        | Предоставление займа | Договор займа №187-SCM-2022 от 29.09.2022    | 12 035                | 8 852  | -                                    | 321                                   | 3 505                 |
| <b>Итого по операциям займа полученным:</b> |                      |  | <b>223 332</b>        | <b>147 328</b>   | <b>(35 402)</b>                      | <b>321</b>                            | <b>111 727</b>        |

#### Операции в 2023 году:

тыс.руб.

| Наименование связанной стороны          | Вид операции         | Основание                                    | Остаток на 31.12.2022 | Выплата (зачет встречных обязательств) долга по займу, процентов | Сальдо курсовых разниц от переоценки | Поступление займа/начислено процентов | Остаток на 31.12.2023 |
|---|----------------------|--|-----------------------|--|--------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД. (SENSORIUM DLT LTD.) | Предоставление займа | Договор займа №SC-SCM/Loan-2 от 27.09.2021   | 35 000                | 35 000   | -                                    | -                                     | -                     |
| СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД. (SENSORIUM DLT LTD.) | Предоставление займа | Договор займа №SC-SCM/Loan-3 от 07.12.2021   | 200 000               | 200 000  | -                                    | -                                     | -                     |
| СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД. (SENSORIUM DLT LTD.) | Предоставление займа | Договор займа №SDLT-SCM/Loan-4 от 11.02.2022 | 127 000               | 95 080   | -                                    | -                                     | 31 920                |
| СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД. (SENSORIUM DLT LTD.) | Предоставление займа | SDLT-SCM/Loan-5 от 10.06.2022                | 140 675               | -  | (38 702)                             | -                                     | 179 377               |
| Зинин Андрей Юрьевич                    | Предоставление займа | Договор займа №187-SCM-2022 от 29.09.2022    | 25 478                | 15 070   | -                                    | 1 627                                 | 12 035                |
| Зинин Андрей Юрьевич                    | Предоставление займа | Договор займа №209-SCM-2022 от 20.10.2022    | 15 225                | 15 900   | -                                    | 675                                   | -                     |

|   |                      |  |                |                |                 |              |                |
|---|----------------------|--|----------------|----------------|-----------------|--------------|----------------|
| Зинин Андрей Юрьевич                        | Предоставление займа | Договор займа №017-SCM-2023 от 20.02.2023    | -              | 4 110          | -               | 4 110        | -              |
| ФАН ДЖЕНЕРЭЙШН ООО                          | Предоставление займа | Договор займа №318-FG-2022 от 01.11.2022     | -              | 285            | -               | 285          | -              |
| Цыпин Владимир Вадимович                    | Предоставление займа | Договор займа № 230-SCM-2022 от 07.11.2022г. | 20 226         | 20 797         | -               | 571          | -              |
| Цыпин Владимир Вадимович                    | Предоставление займа | Договор займа № 246-SCM-2022 от 15.11.2022г. | 30 290         | 31 325         | -               | 1 036        | -              |
| <b>Итого по операциям займа полученным:</b> |                      |  | <b>593 894</b> | <b>417 568</b> | <b>(38 702)</b> | <b>8 305</b> | <b>223 332</b> |

### 5.1.4.1. Операции приобретения товаров, работ, услуг иного имущества и имущественных прав

#### Операции в 2024 году:

тыс.руб.

| Наименование связанной стороны  | Вид операции   | Задолженность перед контрагентом (+)/       | Стоимость приобретенных товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав | Оплачено товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав | Задолженность перед контрагентом (+)/       |
|---|--|---|---|--|---|
|   |  | Задолженность контрагента (-) на 31.12.2023 |   |  | Задолженность контрагента (-) на 31.12.2024 |
| ООО «Краус-М»   | Договор аренды движимого имущества (офисного оборудования)         | 3 989                                       | 8 135   | (12 124)   | -   |
|   | Договоры аренды недвижимого имущества (офисных помещений)          | 11 394                                      | 52 768  | (72 843)   | (8 681)                                     |
|   | Договор на оказание услуг по пропуску автотранспорта               | -   | 175   | (192)  | (17)  |
|   | Без договора. Выкуп имущества                                      |   | 3 228   | (3 228)  | -   |
|   | Без договора. Выполнение работ по ремонту и оборудованию помещений | -   | 30  | (30)   | -   |
|   | Без договора. Прочие услуги  | 14  | 114   | (128)  | -   |
|   | <b>Итого</b>   |   | <b>15 398</b>   | <b>64 450</b>  | <b>(88 545)</b>                             |
| АО АКБ «Международный финансовый клуб»  | Договор банковского обслуживания (банковские комиссии)             | -   | 439   | (439)  | -   |
|   | <b>Итого:</b>  | -   | <b>439</b>  | <b>(439)</b>   | -   |
| ФАН ДЖЕНЕРЭЙШН ООО  | Договор об отчуждении исключительного права на ОИС                 |   | 335   | (335)  | -   |
|   | Договор купли-продажи  |   | 35  | (35)   |   |
|   | Сублицензионный договор  |   | 100   | (100)  |   |
|   | <b>Итого:</b>  |   | <b>470</b>  | <b>(470)</b>   | -   |
| <b>ИТОГО по операциям приобретения товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав:</b> |  | <b>15 398</b>                               | <b>65 359</b>   | <b>(89 454)</b>  | <b>(8 698)</b>                              |

Операции в 2023 году:

тыс.руб.

| Наименование связанной стороны  | Вид операции   | Задолженность перед контрагентом (+)/       | Стоимость приобретенных товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав | Оплачено товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав | Задолженность перед контрагентом (+)/       |
|---|--|---|---|--|---|
|   |  | Задолженность контрагента (-) на 31.12.2022 |   |  | Задолженность контрагента (-) на 31.12.2023 |
| ООО «Краус-М»   | Договор аренды движимого имущества (офисного оборудования)         | 1 417                                       | 16 559  | (13 987)   | 3 989                                       |
|   | Договоры аренды недвижимого имущества (офисных помещений)          | (9 137)                                     | 66 331  | (45 799)   | 11 394                                      |
|   | Договор на аренду автомобиля                                       | 7   | 26  | (33)   | -   |
|   | Договор на оказание услуг по пропуску автотранспорта               | (7)   | 168   | (161)  | -   |
|   | Без договора. Выполнение работ по ремонту и оборудованию помещений | 10  | -   | (10)   | -   |
|   | Без договора. Прочие услуги  | 64  | 125   | (175)  | 14  |
|   | <b>Итого</b>   | <b>(7 646)</b>                              | <b>83 208</b>   | <b>(60 165)</b>  | <b>15 398</b>                               |
| АО АКБ «Международный финансовый клуб»  | Договор банковского обслуживания (банковские комиссии)             | -   | 1 092   | (1 092)  | -   |
|   | <b>Итого:</b>  | <b>-</b>                                    | <b>1 092</b>  | <b>(1 092)</b>   | <b>-</b>                                    |
| Sensorium AG (Sensorium Corporation)  | Договор оказания услуг   | (7 000)                                     | -   | 7 000  | -   |
|   | <b>Итого:</b>  | <b>(7 000)</b>                              | <b>-</b>  | <b>7 000</b>   | <b>-</b>                                    |
| СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД. (SENSORIUM DLT LTD.)   | Договор купли-продажи оборудования                                 | 665   | -   | (665)  | -   |
|   | <b>Итого:</b>  | <b>665</b>                                  | <b>-</b>  | <b>(665)</b>   | <b>-</b>                                    |
| <b>ИТОГО по операциям приобретения товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав:</b> |  | <b>(14 646)</b>                             | <b>84 300</b>   | <b>(54 257)</b>  | <b>15 398</b>                               |

### 5.1.3.2. Прочие доходные операции

#### Операции в 2024 году:

| тыс.руб.                               |   |  |              |                            |  |
|--|---|--|--------------|----------------------------|--|
| Наименование связанной стороны         | Вид операции                              | Задолженность перед контрагентом (+)/<br>Задолженность контрагента (-) на 31.12.2023 | Сумма дохода | Поступило денежных средств | Задолженность перед контрагентом (+)/<br>Задолженность контрагента (-) на 31.12.2024 |
| АО АКБ «Международный финансовый клуб» | проценты к получению по депозитным счетам | -  | 777          | (777)                      | -  |
|  | <b>Итого:</b>                             | -  | 777          | (777)                      | -  |

#### Операции в 2023 году:

| тыс.руб.                               |   |  |              |                            |  |
|--|---|--|--------------|----------------------------|--|
| Наименование связанной стороны         | Вид операции                              | Задолженность перед контрагентом (+)/<br>Задолженность контрагента (-) на 31.12.2022 | Сумма дохода | Поступило денежных средств | Задолженность перед контрагентом (+)/<br>Задолженность контрагента (-) на 31.12.2023 |
| АО АКБ «Международный финансовый клуб» | проценты к получению по депозитным счетам | -  | 1 970        | (1 970)                    | -  |
|  | <b>Итого:</b>                             | -  | 1 970        | (1 970)                    | -  |

### 5.1.3.3. Операции реализации товаров, работ, услуг иного имущества и имущественных прав

#### Операции в 2024 году:

| Наименование связанной стороны       | Вид операции   | Задолженность перед контрагентом (+)/       | Стоимость реализованных товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав | Оплачено товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав | Задолженность перед контрагентом (+)/       |
|--------------------------------------|--|---|---|--|---|
|                                      |  | Задолженность контрагента (-) на 31.12.2023 |   |  | Задолженность контрагента (-) на 31.12.2024 |
| Sensorium AG (Sensorium Corporation) | Договоры на оказание услуг, выполнение работ               | (386 013)                                   | (10 265)  | 3 935  | (392 344)                                   |
|                                      | Договор аренды движимого имущества (офисного оборудования) | (4 898)                                     | (1 268)   | -  | (6 166)                                     |

|   |   |                  |                 |              |                  |
|---|---|------------------|-----------------|--------------|------------------|
|   | <b>Итого</b>  | <b>(390 911)</b> | <b>(11 533)</b> | <b>3 935</b> | <b>(398 510)</b> |
| СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД.<br>(SENSORIUM DLT LTD.)  | Договоры на оказание услуг,<br>выполнение работ               | (129 385)        | (9 338)         | -            | (138 723)        |
|   | Договор аренды движимого<br>имущества (офисного оборудования) | (1 545)          | (1 720)         | -            | (3 265)          |
|   | <b>Итого</b>  | <b>(130 930)</b> | <b>(11 058)</b> |              | <b>(141 988)</b> |
| ФАН ДЖЕНЕРЭЙШН ООО  | Без договора. Продажа мебели и<br>комплектующие к оргтехнике  | (379)            | (91)            | 470          | -                |
|   | <b>Итого</b>  | <b>(379)</b>     | <b>(91)</b>     | <b>470</b>   |                  |
| ООО «Краус-М»   | Без договора. Продажа мебели                                  | -                | (41)            | 41           | -                |
|   | <b>Итого</b>  |                  | <b>(41)</b>     | <b>41</b>    |                  |
| <b>ИТОГО по операциям реализации товаров, работ, услуг, иного<br/>имущества и имущественных прав:</b> |   | <b>(522 220)</b> | <b>(22 723)</b> | <b>4 446</b> | <b>(540 498)</b> |

### Операции в 2023 году:

тыс.руб.

| Наименование связанной<br>стороны          | Вид операции  | Задолженность<br>перед<br>контрагентом (+)/       | Стоимость<br>реализованных<br>товаров, работ, услуг,<br>иного имущества и<br>имущественных прав | Оплачено товаров,<br>работ, услуг, иного<br>имущества и<br>имущественных прав | Задолженность перед<br>контрагентом (+)/          |
|--|---|---|---|---|---|
|  |   | Задолженность<br>контрагента (-) на<br>31.12.2022 |   |   | Задолженность<br>контрагента (-) на<br>31.12.2023 |
| Sensorium AG (Sensorium<br>Corporation)    | Договоры на оказание услуг,<br>выполнение работ               | (423 758)   | (153 534)   | 191 279   | (386 013)   |
|  | Договор аренды движимого<br>имущества (офисного оборудования) | (1 795)   | (3 102)   | -   | (4 898)   |
|  | <b>Итого</b>  | <b>(425 554)</b>                                  | <b>(156 636)</b>  | <b>191 279</b>  | <b>(390 911)</b>                                  |
| СЕНСОРИУМ ДЛТ ЛТД.<br>(SENSORIUM DLT LTD.) | Договоры на оказание услуг,<br>выполнение работ               | (146 051)   | (56 781)  | 73 447  | (129 385)   |
|  | Договор аренды движимого<br>имущества (офисного оборудования) | (1 067)   | (478)   | -   | (1 545)   |
|  | <b>Итого</b>  | <b>(147 118)</b>                                  | <b>(57 259)</b>   | <b>73 447</b>   | <b>(130 930)</b>                                  |
| ФАН ДЖЕНЕРЭЙШН ООО                         | Без договора. Продажа ноутбуков                               | (75)  | (304)   | -   | (379)   |

|  |           |           |         |           |
|--|-----------|-----------|---------|-----------|
| ИТОГО по операциям реализации товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав: | (572 747) | (214 199) | 264 726 | (522 220) |
|--|-----------|-----------|---------|-----------|

## 5.2. Информация о бенефициарных владельцах

| № п/п | ФИО бенефициара            | Гражданство | Дата рождения | Реквизиты документа, удостоверяющего личность | Адрес места жительства | ИНН |
|-------|----------------------------|-------------|---------------|---|------------------------|-----|
| 1     | Прохоров Михаил Дмитриевич |             |               | Согласие физического лица не получено         |                        |     |

## 5.3. Информация о краткосрочных вознаграждениях управленческого персонала

### Краткосрочные вознаграждения управленческого персонала в 2023-2024 гг:

| Наименование связанной стороны  | Вид операции                 | Основание         | Период   | Задолженность перед сотрудниками на начало периода          | тыс.руб.    |               |   |             |
|---|------------------------------|-------------------|--|---|-------------|---------------|---|-------------|
|   |                              |                   |  |   | Начислено   | Выплачено     | Задолженность перед сотрудниками на конец периода |             |
| Управленческий персонал (генеральный директор, руководители департаментов и дирекций) | Краткосрочные вознаграждения | Трудовые договоры | Оплата труда   | 2024  | (54)        | 73 634        | (73 613)  | (33)        |
|   |                              |                   |  | 2023  | (26)        | 73 121        | (73 149)  | (54)        |
|   |                              |                   | Оплата за время нахождения в командировке  | 2024  |             | 470           | (470)   |             |
|   |                              |                   |  | 2023  |             | 443           | (443)   |             |
|   |                              |                   | Ежегодный оплачиваемый отпуск  | 2024  |             | 8 548         | (8 548)   |             |
|   |                              |                   |  | 2023  |             | 8 959         | (8 959)   |             |
|   |                              |                   | Оплата больничных листов, в том числе за счет работодателя, иные выплаты, производимые за счет ФСС | 2024  |             | 10            | (10)  |             |
|   |                              |                   |  | 2023  |             | 568           | (568)   |             |
|   |                              |                   | Прочие выплаты, предусмотренные трудовыми договорами   | 2024  |             | 2 764         | (2 764)   |             |
|   |                              |                   |  | 2023  |             | 4 529         | (4 529)   |             |
|   |                              |                   | <b>Итого:</b>  | 2024  | <b>(54)</b> | <b>85 426</b> | <b>(85 405)</b>                                   | <b>(33)</b> |
|   |                              |                   |  | 2023  | <b>(26)</b> | <b>87 620</b> | <b>(87 648)</b>                                   | <b>(54)</b> |
|   |                              |                   | Прочие выплаты   | Доходы в виде суточных, выплачиваемых за время командировки | 2024        |               | 0   | (0)         |
| 2023  |                              | 680               |  |   | (680)       |               |   |             |

|  |  |  |                            |      |   |            |              |   |
|--|--|--|----------------------------|------|---|------------|--------------|---|
|  |  |  | Доходы в натуральной форме | 2024 |   | 134        | (134)        |   |
|  |  |  |                            | 2023 |   | 105        | (105)        |   |
|  |  |  | <b>Итого:</b>              | 2024 |   | <b>134</b> | <b>(134)</b> |   |
|  |  |  |                            | 2023 |   | <b>785</b> | <b>(785)</b> |   |
|  |  | Начисленные на оплату труда страховые взносы |                            | 2024 | X | 16 377     | X            | X |
|  |  |  |                            | 2023 | X | 12 756     | X            | X |

#### **5.4. Информация о совместной деятельности**

В отчетном периоде Общество не вело совместной деятельности с другими организациями.

#### **5.5. Пояснения по непрерывности деятельности**

В отчетном периоде Общество не принимало решения о прекращении деятельности, но намерено продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

В 2025 г. Общество продолжает работать над созданием концертного цифрового шоу. Шоу планируется к показу Обществом в г. Москва и МО в 4 квартале 2025 г. и далее в оффлайн формате для широкой аудитории на концертных площадках.

В 2024 году некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. Общество оценивает влияние данных событий как не приводящее к угрозе непрерывности деятельности.

#### **5.6. Пояснения по событиям после отчетной даты**

В период между отчетной датой и датой составления бухгалтерской отчетности за 2024г. произошли следующие изменения, а именно: 04 февраля 2025г. были заключены дополнительные соглашения с заемщиком SWIP TRADING – FZCO по следующим договорам займов SCM/Loan-1/8-2023 от 10.08.2023 г., SCM/Loan-1/8-2024 от 26.02.2024г., SCM/Loan-4/8-2023 от 25.08.2023 г. о продлении срока возврата займов до 31.12.2026г. включительно, в связи с чем сумма выданных займов отражена по стр. 1170 «Финансовые вложения», а сумма причитающихся процентов по стр. 12303 «Расчеты по процентам к получению».

Также 10 февраля 2025 г. были заключены ДС №9 к договору об оказании услуг по взаимодействию с банками №P/O-SCM-2019 с заказчиком Sensorium DLT и 25 марта 2025 ДС №7 к договору об оказании услуг по взаимодействию с банками №136/PO-SCM-2021 с заказчиком Sensorium AG о продлении сроков погашения задолженности до 31 декабря 2026 г., в связи с этим сумма дебиторской задолженности отражена по стр. 12302 «Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты».

9 апреля 2025 г. Обществом произведена регистрация деятельности в области исполнительских искусств (ОКВЭД 90.01) в качестве основного вида деятельности.

**Генеральный директор**

**А.М. Мамонов**

25 апреля 2025