Общества с ограниченной ответственностью «Платформа ТРИМ»

125124, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Беговой, ул. Правды, д. 8, к. 13, помещ. XIX, этаж А5, ком. 50

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

I. Общие сведения

ООО «Платформа ТРИМ» (далее Общество) - ИНН/КПП 7714486124 /771401001;

Юридический адрес: 125124, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Беговой, ул. Правды, д. 8, к. 13, помещ. XIX, этаж А5, ком. 50

Общество было создано 30 мая 2022 года.

Учредители ООО «Платформа ТРИМ»:

Состав учредителей	Доля владения уставным капиталом Общества
АО "Кинокомпания «Р1»	99%
АО"ЦИФРОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ"	1%

ООО «Платформа ТРИМ» не является лицом, указанным в ст. 5, 7.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», а также ООО «Платформа ТРИМ» не действует в пользу третьего лица.

Органами управления Общества являются:

Общее собрание участников Общества – высший орган управления Общества;
Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества;
Правление – коллегиальный исполнительный орган Общества.

Единоличный исполнительный орган:
Генеральный директор Общества - Гурьев Дмитрий Владиславович.

Внеочередным решением собрания участников (Протоколом № 2024-02-15-01 от 15.02.2024) сроком на 3 года было избранно Правление общества в составе:

1) Гурьев Дмитрий Владиславович;
2) Сокологорский Василий Сергеевич;
3) Филипповский Алексей Алексеевич;
4) Недомолкина Ирина Евгеньевна;
5) Тюркина Ольга Александровна

Проверку финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет ревизионная комиссия Общества. Состав ревизионной комиссии: Коровина Наталья Юрьевна, Воробьева Ирина Вячеславовна.

ООО «Платформа ТРИМ»:

- недвижимого имущества не имеет;
- земельных участков не имеет;
- игорным бизнесом не занимается;
- подакцизных товаров не производит;
- рекламу не размещает;
- доходы по государственным ценным бумагам не получались;
- доходы иностранным юридическим лицам не выплачивались.

Основными видами деятельности, согласно Уставу, являются:

- разработка программного обеспечения;
- деятельность консультативная в области компьютерных технологий;
- деятельность по сопровождению компьютерных систем.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

Среднесписочная численность штатных сотрудников за 2025 год составила 168,6 человек.

За 2025 год в бюджет и внебюджетные фонды было перечислено 431 526 тыс. рублей.

Общество арендует по договору субаренды помещения по адресу г. Москва, улица Правды, дом 8, корпус 13, помещение XIX: 105 кв. метров, этаж А5 и 134,6 кв. метров, этаж 3. Так же заключён договор аренды по адресу г. Москва, улица Правды, дом 21, строение 1, общей площадью 642,1 кв.м.

Бухгалтерский учет ведется с помощью программы «1С Предприятие 8.3» и «1С: Зарплата и Управление персоналом».

- Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с Федеральные стандарты бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". Актив, является существенным и относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.
- При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждой группы объектов, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: все группы объектов НМА амортизируются линейным способом.
- Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.
- Общепроизводственные расходы - расходы по таким затратам, которые относятся непосредственно к производству, но не могут быть прямо распределены на конкретную номенклатурную группу. Общепроизводственные расходы относятся на себестоимость конкретной номенклатурной группы пропорционально заработной плате основных производственных работников.
- В составе прямых расходов отражаются расходы на оплату труда работников,

непосредственно участвующих в производственной деятельности, начисленные на такую оплату страховые взносы; расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства; амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции (при условии возможности отнесения к конкретной продукции); расходы на оплату работ (услуг) сторонних контрагентов, непосредственно используемых в производстве продукции.

- Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактически произведенным затратам.
- В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом: заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы; арендная плата за помещения; 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.
- Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости. В составе финансовых вложений учитываются взносы в уставный капитал других организаций, а также выданные займы.
- К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости (краткосрочные депозитные вклады).
- Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.
- Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: выручка от реализации и использования аудиовизуальных произведений; выручка от реализации имущественных прав; выручка от реализации товаров; выручка от реализации рекламы.

Регистры бухгалтерского учета по учету материалов, основных средств, нематериальных активов, заработной платы и т.д. формируются автоматизировано, хранятся в электронном виде и распечатываются по мере необходимости.

К существенным событиям в текущем году Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Двадцать четвертого февраля 2022 года президент России объявил о проведении специальной военной операции в Донбассе. В связи с данным событием происходит рост волатильности фондового и валютного рынков в РФ, ряд стран вводит пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. Тем не менее, Общество не имеет серьезных внешних обязательств. И, хотя эти неопределенности могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В связи со всеми факторами, Общество не имеет сомнения в непрерывности деятельности компании и предполагает, что компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и не имеет ни намерения, ни необходимости в ликвидации либо прекращении деятельности.

II. Раскрытие существенных показателей.

Внеоборотные активы.

1. Основные средства – стр.1150

В 2025 году была приобретена компьютерная техника. В 2025 году переоценка основных средств не проводилась. По состоянию на 31.12.2025 года Обществом основные средства в залог не передавались.

Изменение стоимости основных средств:

Период	2025 год	2024 год
Остаточная стоимость основных средств на начало отчетного года, в т. ч.	23 981 т. р.	0 т. р.
ППА	4 803 т. р.	0 т. р.
Поступило новых объектов, в т.ч.	45 781 т. р.	30 874 т. р.
ОС	5 451 т. р.	20 404 т. р.
ППА	40 329 т. р.	10 470 т. р.
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего, в т. ч.	(10 477) т. р.	(6 893) т. р.
начисленная амортизация за период	(10 477) т. р.	(5 623) т. р.
Остаточная стоимость основных средств на конец отчетного года	**59 285 т. р.**	**23 981 т. р.**

2. Отложенные налоговые активы – стр.1180.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2025 г. составляет 20 489 т. р., что связано с начислением в БУ резервов по отпускам, а также различием способа учета аренды, лицензий, МБП в БУ и НУ:

Отложенные налоговые активы	2025 год	2024 год
Дебиторская задолженность	284 т. р.	526 т. р.
Оценочные обязательства и резервы	7 415 т. р.	4 227 т. р.
Арендные обязательства	12 790 т. р.	1 321 т. р.
ИТОГО	**20 489 т. р.**	**6 074 т. р.**

3. Прочие внеоборотные активы – стр.1190

По строке 1190 отражены права на использования программного обеспечения с лицензионным сроком более года.

Прочие внеоборотные активы	2025 год	2024 год
Лицензии со сроком более 1 года	0 т. р.	122 т. р

4. Запасы.

Наличие и движение запасов.

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества есть Незавершенное производство в размере 168 763 т. р.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего, в том числе:	За 2025 г.	16 т. р.	-	1 183 600 т. р.	(1 014 852) т. р.	-	-	X	X	168 763 т. р.	-
	За 2024 г.	12 т. р.	-	746 369 т. р.	(746 365) т. р.	-	-	X	X	16 т. р.	-
Сырье и материалы	За 2025 г.	13 т. р.	-	7 886 т. р.	(7 885) т. р.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 т. р.	-	10 678 т. р.	(10 677) т. р.	-	-	-	-	13 т. р.	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	3 т. р.	-	-	(3) т. р.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	179 т. р.	(176) т. р.	-	-	-	-	3 т. р.	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	1 180 088 т. р.	(1 011 325) т. р.	-	-	-	-	168 763 т. р.	-
	За 2024 г.	-	-	735 512 т. р.	(735 512) т. р.	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская задолженность – стр. 1230.

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 101 158 т. р., а именно:

Дебиторская задолженность	2025 год	2024 год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 842 т. р.	2 758 т. р.
Задолженность покупателей и заказчиков	80 386 т. р.	94 660 т. р.
Расчеты по налогам и сборам	16 339 т. р.	35 047 т. р.
Расчеты по социальному страхованию	0 т. р.	70 т. р.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 111 т. р.	6 122 т. р.
Проценты по депозитам	24 т. р.	110 т. р.
Лицензии со сроком менее 1 года	456 т. р.	218 т. р.
ИТОГО	**101 158 т. р.**	**138 985 т. р.**

6. Денежные средства и денежные эквиваленты – стр.1250.

В 2025 году Общество размещало свободные денежные средства на депозитных счетах банков, в которых Общество имеет открытые расчетные счета. Остаток на конец года составляет

Денежные средства и денежные эквиваленты.	2025 год	2024 год
Остаток на р/сч	6 т. р.	0 т. р.
Денежные средства на депозитном счете в Сбербанке	66 720 т. р.	74 671 т. р.
ИТОГО	**66 726 т. р.**	**74 671 т. р.**

Капитал и резервы.

7. Уставный капитал – стр.1310.

Уставный капитал Общества составляет 100 000,00 (Сто тысяч) рублей.

8. Добавочный капитал – стр.1350.

Добавочный капитал на 31.12.2025 года составляет 3 000 т. р. Добавочный капитал был сформирован в 2022 году как вклад в имущество одного из учредителей, а именно АО «Кинокомпания «Р1».

9. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – стр.1370.

На 31.12.2025 г. нераспределенная прибыль составляет 40 298 т. р.
На 31.12.2024 г. нераспределенная прибыль составляет 65 607 т. р.

Долгосрочные обязательства.

10. Отложенные налоговые обязательства – стр.1420.

На 31.12.2025 г. «Отложенные налоговые обязательства» составляют 15 750 т. р. Данные суммы показывают отложенный налог на прибыль, который увеличивает размер налоговых обязательств, подлежащих перечислению в бюджет в периоде, следующем за отчетным.

Отложенные налоговые обязательства	**2025 год**	**2024 год**
Кредиторская задолженность	2 924 т. р.	96 т. р.
Незавершенное производство	948 т. р.	0 т. р.
Основные средства	11 878 т. р.	1 630 т. р.
ИТОГО	**15 750 т. р.**	**1 726 т. р.**

11. Прочие долгосрочные обязательства – стр.1450.

На 31.12.2025 г. «Долгосрочные обязательства по аренде» составляют 31 198 т. р.

Долгосрочные обязательства по аренде	**2025 год**	**2024 год**
ИТОГО	**31 198 т. р.**	**0 т. р.**

Краткосрочные обязательства.

12. Кредиторская задолженность – стр.1520.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 288 280 тыс. руб., а именно:

Кредиторская задолженность	**2025 год**	**2024 год**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	57 287 т. р.	52 003 т. р.
Расчеты с покупателями и заказчиками	124 694 т. р.	24 т. р.
Расчеты по налогам и сборам	82 058 т. р.	49 272 т. р.
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	21 878т. р.	14 495 т. р.
Расчеты с персоналом по оплате труда	0 т. р.	30 140 т. р.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 363 т. р.	5 674 т. р.
Арендные обязательства – доп. строка 1520	8 265 т. р	4 897 т. р
ИТОГО	**296 545 т. р.**	**156 505 т. р.**

13. Оценочные обязательства – стр. 1540.

В 2025 году сформирован резерв на оплату отпусков штатных сотрудников в размере 29 659 т. р.

Вид оценочных обязательств	2025 год	2024 год
Оценочные обязательства по отпускам	23 666 т. р.	13 439 т. р.
Оценочные обязательства по страховым взносам	5 993 т. р.	3 470 т. р.
ИТОГО	**29 659 т. р.**	**16 909 т. р.**

14. Отчет о финансовых результатах ООО «Платформа ТРИМ» в 2024-2025 г.:

Валюта: тыс. руб., без НДС	2025 год	2024 год
Выручка	1 086 319	864 362
Себестоимость реализации	(1 011 325)	(741 446)
ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ	**74 994**	**122 916**
Управленческие расходы	(75 736)	(63 432)
Коммерческие расходы	0	0
Прибыль (убыток) от продаж	**(742)**	**59 484**
Проценты к получению	6 487	7 999
Проценты к уплате	(561)	(96)
Прочие доходы	196	152
Прочие расходы	(3 189)	(2 348)
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	**2 191**	**65 191**
Текущий налог на прибыль	**(1509)**	**(15 789)**
Отложенный налог на прибыль	392	3 366
Прочие (корректировка прошлых периодов)	-	-
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ	**1 074**	**52 768**

15. Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	7 372 т. р.	10 294 т. р.
Расходы на оплату труда	707 800 т. р.	372 342 т. р.
Отчисления на социальные нужды	180 788 т. р.	96 614 т. р.
Амортизация	10 477 т. р.	5 623 т. р.
Прочие затраты	349 387 т. р.	320 005 т. р.
Итого по элементам	1 255 824 т. р.	804 878 т. р.
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(168 763) т. р.	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 087 061 т. р.	804 878 т. р.

16. Расчет налога на прибыль.

№ п/п	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	**Прибыль/(убыток) до налогообложения - всего, в т.ч.**	**2 191 т. р.**	**65 191 т. р.**
1.1	облагаемая по ставке 25%	2 191 т. р.	0 т. р.
1.2	облагаемая по ставке 20%	0 т. р.	65 191 т. р.
2	**Условный (расход)/доход по налогу на прибыль, в т.ч.**	**-548 т. р.**	**-13 038 т. р.**
2.1	рассчитанный по ставке 25%	-548 т. р.	0 т. р.
2.2	рассчитанный по ставке 20%	0 т. р.	-13 038 т. р.
3	**Постоянный налоговый расход/доход**	**-569 т. р.**	**-254 т. р.**
4	**(Расход)/доход по налогу на прибыль**	**-1 117 т. р.**	**-12 423 т. р.**
4.1	Текущий налог на прибыль	-1 509 т. р.	-15 789 т. р.
4.2	Отложенный налог на прибыль	392 т. р.	3 366 т. р.
5	**Чистая прибыль**	**1 074 т. р.**	**52 768 т. р.**

17. У Общества есть выданные обязательства в виде платежей, а именно:

Контрагент	Договор	Вид обязательств	Сумма на 31.12.2025	Сумма на 31.12.2024
ВГТРК	Договор аренды 3/011225/1300 от 01.12.2025	Обеспечительный взнос	913 т. р.	0 т. р.
АО "ИНДУСТРИАЛЬНО-ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ ЦЕНТР"	Договору 29-09/2023 от 29.09.2023	Гарантированный взнос	18 т. р	16 т. р
		Задаток	18 т. р	16 т. р
ООО "ТОП.РИ.ИНВЕСТ"	Договор 29-03/2024 от 29.03.2024	Гарантированный взнос	274 т. р	250 т. р
		Задаток	274 т. р	250 т. р

18. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, заместителей генерального директора, главного бухгалтера, финансового директора, руководитель юридического отдела, начальником управления, членами правления. Вознаграждение основному управленческому персоналу выплачивается в виде оплаты труда, согласно заключенным трудовым договорам и дополнительных соглашений к трудовым договорам.

В течение 2025 г. и 2024 г. основному управленческому персоналу было выплачено вознаграждение:

Наименование показателей	2025 год	2024 год
Заработная плата, включая отпускные, в т.ч.	48 437 т. р.	44 234 т. р.
НДФЛ	7 431 т. р.	5 854 т. р.
Взносы на социальное страхование	10 916 т. р.	9 842 т. р.
Итого	**59 353 т. р.**	**54 076 т. р.**

19. Операции между связанными сторонами.

К связанным сторонам относятся так же:

Федеральное государственное унитарное предприятие «Всероссийская государственная телевизионная и радиовещательная компания»
АО «Кинокомпания «Р1»

Операции со связанными сторонами производились на обычных коммерческих условиях.

В отчетном периоде Общество предоставила услуги, получила прочий доход от следующих связанных сторон, включая НДС:

Наименование связанных сторон	Наименование услуги	2025 год	2024 год
ВГТРК	Оказание услуг по техподдержке, внедрению и сопровождению ПП.	1 298 007т. р.	1 003 300 т. р.
АО «Кинокомпания «Р1»	Оказание услуг по техподдержке, внедрению и сопровождению ПП и ПО	5 526 т. р.	7 935 т. р.

В отчетном периоде Общество получило товары, работы, услуги, права от следующих связанных сторон, включая НДС:

Наименование связанных сторон	Наименование услуги	2025 год	2024 год
АО «Кинокомпания «Р1»	Аренда помещения	3 657 т. р.	3 342 т. р.
АО «Кинокомпания «Р1»	Договор займа	54 561 т. р.	74 300 т. р.
ВГТРК	Аренда помещения	728 т. р.	0 т. р.

20. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

У Общества отсутствуют существенные события после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, которые подлежат раскрытию.

Генеральный директор ООО «Платформа ТРИМ» **Гурьев Д.В.**

Главный бухгалтер ООО «Платформа ТРИМ» **Резникова Л.А.**

27.03.2026