

*Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету  
о финансовых результатах*

*ОАО Телекинокомпания «ИР»  
за 2020 год*

## 1. Основные сведения

1. Сведения об обществе:

1.1. Полное наименование: Открытое акционерное общество «Телекинокомпания «ИР».

Сокращенное наименование: ОАО «ТКК «ИР»

1.2. Юридический адрес:

Российская Федерация, Республика Северная Осетия-Алания, 362007, РСО - Алания, г. Владикавказ, ул. Осетинская горка, 2 «а».

Телефон 8-8672-53-14-68

ОКПО 12950296

1.3. Форма собственности: смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

1.4. Основной государственный регистрационный номер: 1021500583345

1.5. Сведения об аудиторе Общества:

ООО «Аудит - Проф», РСО - Алания, г. Владикавказ, пр. Мира 1

1.6. Сведения об организации, осуществляющей ведение реестра:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НОВЫЙ РЕГИСТРАТОР", РФ, г. Москва, ул. Буженинова, д.30, стр.1.

1.7. Единоличный исполнительный орган:

Генеральный директор Джелиев Роберт Ахсарбекович

1.8. Уставной капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составлял – 140 000 рублей,

общее количество акций – 200 штук, номинальная стоимость каждой – 700 рублей,

тип акций – обыкновенные, именные, бездокументарные.

Государственная регистрация выпуска ценных бумаг № 1-03-60356-Р от 23.08.2003 г. Государственная регистрация отчета об итогах выпуска ценных бумаг произведена РО ФКЦБ России в Южном Федеральном округе.

1.9. Виды деятельности:

Основным видом деятельности ТКК «ИР» является создание и трансляция рекламной продукции, а также производство и трансляция теле- и радиопрограмм. (ОКВЭД – 60.10)

1.10. Численность работающих - 10 человек.

## 2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

### 2.1. Дебиторская задолженность

По строке бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» отражена краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

В составе дебиторской задолженности отражены следующие имущественные права:

		тыс. руб.		
№	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
1	Расчеты по авансам выданным	103	36	11
1	Расчеты с бюджетом и социальными платежами	179	42	4
1	Расчеты с прочими дебиторами	32	29	29
	<b>Итого</b>	<b>314</b>	<b>107</b>	<b>44</b>

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе без вычета резерва по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам в течение отчетного периода и по состоянию на 31.12.2020 г. в Обществе не создавался, по причине того, что по данным бухгалтерского учета, в Обществе отсутствует дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

## 2.2. Денежные средства

По строке бухгалтерского баланса 1250 «Денежные средства», подлежат отражению остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках, а также денежные средства, находящиеся на депозитных счетах в банках.

Остаток денежных средств Общества составил:

тыс. руб.				
№	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	Касса	298	1	1
2	Расчетный счет	66	123	1
	<b>Итого</b>	<b>364</b>	<b>124</b>	<b>2</b>

## 2.3. Уставный капитал

По строке Баланса 1310 «Уставный капитал» отражается величина уставного капитала Общества.

тыс. руб.				
№	Наименование показателя	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	Уставный капитал	140	140	140

## 2.4. Добавочный капитал (без переоценки)

По строке Баланса 1350 «Добавочный капитал» отражается величина добавочного капитала:

тыс. руб.				
№	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
	Итого	76	76	76

## 2.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке Баланса 1370 «Нераспределенная прибыль/ непокрытый убыток» отражается информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке):

тыс. руб.				
№	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	Нераспределенная прибыль \ непокрытый убыток, в том числе:	(1 261)	(1 206)	(1 246)
2	Нераспределенная прибыль \ непокрытый убыток прошлых лет	(1 206)	(1 246)	(440)
3	Нераспределенная прибыль \ непокрытый убыток текущего периода	(55)	40	(806)

В связи с вышеперечисленным, в бухгалтерском учете Общества непокрытый убыток по состоянию на 31.12.2020 года составил – 1 261 тыс. руб. ,

в том числе:

- непокрытый убыток прошлых лет убыток в сумме - 1 246 тыс. руб.,
- финансовый результат 2020 года убыток в сумме - 55 тыс. руб.,

## 2.5. Заемные средства

### 2.5.1. Краткосрочные заемные средства

По строке Баланса 1510 «Заемные средства» значится стоимость остатка заемных средств:

тыс. руб.				
№	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	Заемные средства	732	-	-
1.1.	Краткосрочные займы	732	-	-
1.2.	Проценты по краткосрочным займам	0	-	-

## 2.6 Кредиторская задолженность

По строке Баланса 1520 «Кредиторская задолженность» отражены остатки кредиторской задолженности, срок погашения которой не более 12 месяцев.

тыс. руб.				
№	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	Поставщики и подрядчики	1 108	1249	1058
2	Задолженность перед персоналом организации	7	6	88
3	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	0	0	13
4	Задолженность по налогам и сборам	126	216	193
6	Прочие кредиторы	52	52	26
	<b>Итого</b>	<b>1 293</b>	<b>1 523</b>	<b>1 378</b>

## 3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

### 3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

тыс. руб.			
№	Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	Услуги ТВ	304,8	687,4
2	Услуги Радио	1 552,8	2 725,9
3	Прочие	1 093,4	1 379,7
	<b>Итого</b>	<b>2 951</b>	<b>4 793</b>

### 3.2. Себестоимость продаж

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

тыс. руб.			
№	Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	Материальные затраты	0	0
2	Амортизация основных произв. фондов	0	0
3	Расходы на оплату труда	1 089	1 232,5
4	Отчисления на социальное страхование	328	370
5	Прочие	0	3 077,5
	<b>Итого</b>	<b>1 417</b>	<b>4 680</b>

### 3.3. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) Общества.

тыс. руб.			
№	Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(55)	40

### 3.4. Чистые активы

Чистые активы Общества за период с 01.01.2018 года по 31.12.2020 года были меньше уставного капитала

тыс. руб.				
№	Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
1	Чистые активы	(1 045)	(990)	(1 030)

## 4. Прочие пояснения

### 4.1. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2000 "Информация по сегментам" различают сегменты операционные и географические. Операционный сегмент - это выделяемая деятельность организации по производству определенного товара, выполнению определенной работы или оказанию определенной услуги.

При этом производство конкретного вида товара (работы, услуги) данного сегмента должно отличаться по уровню риска и прибыльности от деятельности по производству других товаров, работ, услуг.

Географический сегмент - это выделяемая деятельность организации по производству товаров, выполнению работ или оказанию услуг в определенном географическом регионе (государстве или регионе РФ).

Эта часть деятельности отличается по уровню рисков и прибыльности от деятельности в других регионах.

Первичная информация - операционные сегменты

В деятельности Общества может быть выделен один операционный сегмент: реализация услуг.

Следовательно, вся деятельность организации совершается в одном сегменте.

Вторичная информация - географические сегменты

Общество ведет деятельность в одном регионе Российской Федерации: Республика Северная Осетия - Алания.

#### **4.2. Аффилированные лица**

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность.

Общество не имеет дочерних и зависимых хозяйственных обществ, а также не является участником совместной деятельности.

Аффилированными лицами ОАО «Телекинокомпания «ИР» являются:

- члены Совета директоров;
- лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа этого общества - генеральный директор;
- лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих, на голосующие акции либо составляющих уставный капитал данного общества.

Состав Совета директоров ОАО «Телекинокомпания «ИР»:

- Гиоев Владислав Ахметкаевич
- Джелиев Роберт Ахсарбекович
- Кабисова Ирина Хазбиевна
- Дзодзикова Изольда Мухарбековна
- Кантемирова Марина Астемировна

В течение отчетного периода выплата вознаграждения членам Совета директоров не предусмотрена.

С учетом требований законодательства Общество сообщает об отсутствии операций организации с лицами, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

На общем годовом собрании акционеров 15 мая 2020 года принято решение Дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2019 года не выплачивать.

#### **4.3. Государственная помощь**

Общество не получало государственной помощи из бюджета в 2020 году.

#### **4.4. События после отчетной даты**

К событиям после отчетной даты в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98) относятся:

- события, подтверждающие существующие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность;
- события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность.

## 5. Прочие сведения

### *Оценка влияния COVID-19 на деятельность организации*

В связи с распространением коронавирусной инфекции с 06 апреля 2020 года по 14 июня 2020 г. сотрудники Общества работали на удалении.

В связи с пандемией, Общество воспользовалось правом применять льготы по уплате взносов с выплат работникам, с суммы, превышающей МРОТ по ставке 15 процентов вместо 30 (п.21 ст.421 НК), так как числится в реестре МСП (письмо ФНС от 15.07.2020г. № БС-4-11/1145).

Деятельность организации в условиях распространения новой коронавирусной инфекции вызывает сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Общество подтверждает, что влияние коронавируса на деятельность организации:

- не способно оказать влияние на достоверность показателей отчетности,
- не способно оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за отчетный период.

Генеральный директор

Р.А. Джелиев

31.03.2021 г.