

ЗАО «Московский телепорт»
129085, Москва, Звездный бульвар, д.19, стр.1, эт. 8, оф. 810, 811
ИНН 5006000895/КПП 771701001

ПРОВЕРЕНО

16 МАР 2023

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2022год

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное наименование фирмы: Закрытое акционерное общество «Московский телепорт» (далее по тексту – Общество). ИНН 5006000895 КПП 771701001

1.2. Юридический адрес: 129085, г. Москва, Звездный бульвар, д.19, стр.1, эт. 8, оф. 810, 811

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 129085, г. Москва, Звездный бульвар, д.19, стр.1, эт. 8, оф. 810, 811

1.4. Дата государственной регистрации: 03.02.1997 г.
ОГРН 1027700323199; ОКОПФ 12200; ОКФС 41

1.5. Уставной капитал Общества составляет 100 000 рублей. Уставной капитал оплачен полностью. Количество акций 400, номинальная стоимость каждой акции – 250 рублей.

1.6. Акционерами общества являются:

ЗАО «Рэйс Телеком» - 377 акций (94,25% уставного капитала);

ФГУП Ордена Трудового Красного Знамени научно-исследовательский институт радио – 20 акций (5 % уставного капитала);

ЗАО «ЛАНСКОМ» - 3 акции (0,75 % уставного капитала).

1.7. Основными органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, генеральный директор.

1.8. Генеральным директором Общества является Степаненко Сергей Владимирович.
Главным бухгалтером Общества является Шкода Юлия Евгеньевна.

1.9. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

1.10. ЗАО «Московский Телепорт» не допускало при формировании бухгалтерской отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.11. На отчетную дату отсутствует информация о событиях и условиях, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской отчетности.

1.12. Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым Федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2022 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Компании, утвержденной приказом генерального директора б/н от 31 декабря 2021 года.

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики Общества

2.1. Ведение бухгалтерского учета в 2022 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учетной политике, утвержденной приказом генерального директора б/н от 31 декабря 2021 года.

2.2. При формировании учетной политики на отчетный год руководство компании исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.3. Закрытое акционерное общество "Московский телепорт" применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденным Приказом министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получить отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а так же требованиям раздельного учета затрат.

2.4. Организация осуществляет следующие виды деятельности:

Оказание услуг связи;
Монтаж и наладка оборудования;
Услуги по техническому обслуживанию средств связи;
Монтаж объектов связи;
Продажа оборудования;
Передача оборудования в аренду;
Оказание услуг международной связи.

2.5. Выручка Общества признается по методу начисления. Доходы от сдачи имущества в аренду признаются доходами от обычных видов деятельности.

2.6. Стоимость МПЗ, списываемых в производство, определяется по средней стоимости.

2.7. Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете производится с использованием линейного способа.

2.8. Лимит для отнесения объектов к основным средствам установлен в размере 40 тыс. руб.

2.9. Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным методом.

2.10. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применяется официальный курс рубля, установленный ЦБ РФ, действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего 31.12.22 г.

2.11. Курсовые разницы отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов или доходов.

2.12. Существенных изменений в учетной политике на 2022 год по сравнению с 2021 годом не было.

3. Финансовое состояние

3.1. Прибыль Организации по данным бухгалтерского учета за 2022 год составила 48 927 тыс. руб.

3.2. Прибыль Организации по данным налогового учета за 2022 год составила 57 947 тыс. руб.

3.3. Исчислена сумма налога на прибыль 11 589 тыс. руб.

3.4. Постоянные разницы, возникшие в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, привели к образованию постоянных налоговых обязательств (ПНО) в сумме 852 тыс. руб.

3.5. Изменение отложенных налоговых активов (ОНА) составило 951 тыс. руб.

3.6. Совокупный финансовый результат за 2022 год составил 38 290 тыс. руб.

3.7. Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2022 составляет 168 943 тыс. руб.

4. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности на 31.12.2022 г.

4.1. Основные средства и движение основных средств (таблица в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022г.	55 814	(34 939)	4 329	(9 435)	7 835	(8 266)	50 708	(35 369)
	за 2021г.	106 006	(81 569)	5 264	(56 801)	56 670	(10 040)	55 814	(34 939)
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2022г.	55 802	(34 931)	4 329	(9 435)	7 835	(8 265)	50 697	(35 360)
	за 2021г.	70 625	(47 242)	5 264	(21 431)	21 431	(9 120)	55 802	(34 931)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022г.	12	(9)	-	-	-	(1)	12	(9)
	за 2021г.	59	(48)	-	(47)	41	(2)	12	(9)
Офисное оборудование	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	122	(115)	-	(122)	122	(6)	-	-
Другие виды основных средств	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	306	(173)	-	(306)	182	(8)	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2022г.	87 472	(42 510)	13 023	(38 724)	30 034	(15 834)	61 770	(28 310)
	за 2021г.	85 307	(39 418)	26 323	(24 159)	15 300	(18 393)	87 472	(42 510)
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2022г.	87 472	(42 510)	13 023	(38 724)	30 034	(15 834)	61 770	(28 310)
	за 2021г.	85 307	(39 418)	26 323	(24 159)	15 300	(18 393)	87 472	(42 510)

4.2. Нематериальные активы на 31.12.2022 г. составили 8 тыс. руб.

- Интернет-представительство МТ (2013) 8 тыс. руб.

4.3. Запасы. Наличие и движение запасов.
(таблица в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себе-стоимость	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	балансовая стоимость
Запасы - всего	за 2022г.	18 085	18 085	224 236	(221 515)	X	20 806	20 806
	за 2021г.	9 647	9 647	289 058	(280 619)	X	18 085	18 085
в том числе:								
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022г.	-	-	257	(257)	-	-	-
	за 2021г.	-	-	321	(321)	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2022г.	18 085	18 085	25 157	(22 436)	5 809	20 806	20 806
	за 2021г.	9 647	9 647	64 673	(56 235)	5 472	18 085	18 085
Затраты в незавершенном производстве	за 2022г.	-	-	198 170	(198 170)	-	-	-
	за 2021г.	-	-	222 899	(222 899)	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2022г.	-	-	653	(653)	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 164	(1 164)	-	-	-

4.4. Дебиторская задолженность
(таблица в тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.22	На 31.12.21	На 31.12.20
Авансы выданные	2 350	4 513	3 434
Покупатели и заказчики	118 440	88 355	69 867
Расчеты по налогам и сборам	150	416	1 581
Подотчетные лица	50	0	50
Прочие дебиторы	4 498	5 226	7 585
Итого	125 488	98 510	82 517

4.5. Денежные средства
(таблица в тыс. руб.)

Вид счета	На 31.12.22	На 31.12.21	На 31.12.20
Расчетные счета RUR	4 103	3 293	4 678
Валютный счет EUR	0	0	0
Валютный счет USD	16 094	14 799	10 050
Касса	123	95	66
Итого	20 320	18 187	14 794

4.6. Прочие оборотные активы на 31.12.2022 - составили 11 378 тыс. руб.:
- расходы будущих периодов 11 378 тыс. руб.

4.7. Кредиторская задолженность:
(таблица в тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31.12.22	На 31.12.21	На 31.12.20
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	34 009	69 017	47 139
Авансы полученные	421	420	763
Расчеты по налогам и сборам	16 835	12 439	9 588
Прочие кредиторы	13	13	0
Итого	51 278	81 889	57 490

4.8 Выручка (таблица в тыс. руб.)

Наименование	За 2022 год	За 2021 год
Комиссионное вознаграждение	1 469	1 582
Услуги связи	292 207	267 358
Прочие услуги	52 910	50 891
Торговля	6 298	9 974
Итого	352 884	329 805

4.9 Расходы по обычным видам деятельности (таблица в тыс. руб.)

Наименование расхода	За 2022 год	За 2021 год
Материальные затраты	2 125	13 408
Себестоимость товара	4 846	8 566
Расходы на оплату труда	72 598	67 619
Отчисления на социальные нужды	12 327	11 461
Амортизация	24 100	28 432
Аренда космического сегмента	160 904	165 283
Прочее	26 475	26 987
Итого	303 375	321 756

4.10 Прочие доходы (таблица в тыс. руб.)

Наименование дохода	За 2022 год	За 2021 год
Курсовые разницы	41 397	17 584
Проценты к получению	623	0
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	0	0
Прочее	3	2 851
Итого	42 023	20 435

4.11. Прочие расходы (таблица в тыс. руб.)

Наименование расхода	За 2022 год	За 2021 год
Услуги банков	666	598
Курсовые разницы	37 341	17 054
Штрафы и пошлины	5	20
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	0	0
Списание дебиторской задолженности	0	0
Расходы, связанные с оплатой труда	0	266
Расходы, связанные с социальными взносами	0	11
Прочее	4 592	8 269
Итого	42 604	26 218

5. Сведения о связанных сторонах

Связанные стороны в 2022 г.:

1. ЗАО «Рэйс Телеком» (юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции)
2. Степаненко Сергей Владимирович (лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа общества)

6. Социальные показатели

Показатель	За 2022 год	За 2021 год
Среднесписочная числен. работников (чел.)	46	48

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	3 465	8 223	(3 465)	-	8 223
в том числе:					
Резервы предстоящих расходов	3 465	8 223	(3 465)	-	8 223

8. Прочие сведения

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, были пересчитаны на отчетную дату по официальному курсу ЦБ РФ. Курс валют на 31.12.2022 г.:

1 евро = 75,6553 руб.

1 доллар США = 70,3375 руб.

В 2020, 2021 и 2022 гг. ЗАО «Московский телепорт» не выплачивало дивиденды.

Отчет о движении денежных средств составлен с учетом НДС.

На дату оформления настоящей пояснительной записки события после отчетной даты ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» не определены.

Организация не планирует прекращение деятельности в 2023 году.

Годовое собрание участников общества на дату составления настоящей отчетности не проведено.

Генеральный директор _____
М.П.

Степаненко Сергей Владимирович



«27» февраля 2023 г.