

**10. Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО «ЛАДА-МЕДИА»
за 2022 год.**

Данный документ (Пояснения) является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "ЛАДА-МЕДИА" за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

Пояснения состоят из двух частей - письменные пояснения - Раздел 1 и табличные пояснения- Разделы 2-8.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 17 марта 2023 г.

Раздел 1.Письменные пояснения

Раздел 1 .1.Общие сведения об организации

| | |
|--|--|
| Полное наименование организации | Общество с ограниченной ответственностью «ЛАДА-МЕДИА» |
| ИНН | 6321313430 |
| ОГРН | 1136320011893 |
| Местонахождение и почтовый адрес | 445037, город Тольятти, бульвар Орджоникидзе, дом 5 |
| Основной вид деятельности по ОКВЭД | 60.20 – Деятельность в области телевизионного вещания |
| Среднесписочная численность за 2022 год, чел. | 171 |

Генеральный директор - Денисова Ирина Викторовна.

Директор по финансам и контроллингу - Архипов Денис Юрьевич.

Главный бухгалтер – Морозова Елена Сергеевна.

Закрытое акционерное общество «Лада ТВ» (ЗАО «Лада ТВ») зарегистрировано 02.10.1991 г., преобразовано в 2013 году в ООО "ЛАДА ТВ", в 2014 году реорганизовано в форме присоединения к нему ООО «ЛАДА-МЕДИА»; 24.03.2014 года переименовано в ООО «ЛАДА-МЕДИА» - далее по тексту Общество.

Предприятие по состоянию на 31.12.2022 года не имеет филиалов.

Предприятие по состоянию на 31.12.2022 года имеет обособленные подразделения

Основной вид деятельности 60.20 "Деятельность в области телевизионного вещания".

ООО «ЛАДА-МЕДИА» является учредителем следующих средств массовой информации:

телеканала "ТОЛЬЯТТИ 24" (регистрационный номер- серия Эл №ТУ63-00894 от 01.06.2017 г.);

телеканала "ВАЗ ТВ" (регистрационный номер- серия Эл № ТУ63-00919 от 25.12.2017 г.);

телеканала «НА ЗАВОДЕ» (регистрационный номер - серия Эл № ТУ63-00951 от 22.10.2018);

газета «ВА-Волжский Автостроитель» (регистрационный номер - серия ПИ № ТУ63-00915 от 27.11.2017), изменен НА ЗАВОДЕ (регистрационный номер - серия ПИ № ТУ63-01001 от 31.01.2022);

журнал «ТОЛЬЯТТИ 24» (регистрационный номер - ПИ №ТУ63-00954 от 26.11.2018, прекращен решением учредителей 17.09.2021 г.);

сетевого издания «VA-ONLINE.RU» (регистрационный номер - серия Эл № ФС77-76253 от 12.07.2019).

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 г. составляет 38 тыс. руб. ГАУ СО «САМАРСКОЕ ОБЛАСТНОЕ ВЕЩАТЕЛЬНОЕ АГЕНСТВО» (ранее ГБУ СО «ТРК «Губерния») принадлежит доля 80% уставного капитала Общества, доля в размере 20% принадлежит Первичной профсоюзной организации АО «АВТОВАЗ».

Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.

Органы управления Общества:

- общее собрание участников Общества;
- директор Общества.

Высшим органом управления Общества является общее собрание

В соответствии с Уставом Общества руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом- генеральным директором Общества. Директор Общества подотчетен Общему собранию участников

Деятельность Общества осуществляется на основании Устава. Виды деятельности, подлежащие лицензированию, осуществляются на основании полученных Обществом соответствующих лицензий.

Основные лицензируемые виды деятельности:

| № | Вид деятельности | № лицензии | Дата выдачи | Срок действия |
|---|---|--|-------------|---------------|
| 1 | Осуществление кабельного телевизионного вещания (НА ЗАВОДЕ) | № 30633 (рег. номер Л033-00114-77/00063470) | 21.04.2021 | 21.04.2031 |
| 2 | Осуществление кабельного телевизионного вещания (ВАЗ ТВ/ЧЕ) | № 25427(рег. номер Л033-00114-77/00057961) | 27.05.2014 | 27.05.2024 |
| 3 | Осуществление наземногоэфирного телевизионного вещания (ТОЛЬЯТТИ 24/ЧЕ) | № 26972(рег. номер Л033-00114-77/00066038) | 31.07.2015 | 09.04.2026 |
| 4 | Осуществление кабельного телевизионного вещания (ТОЛЬЯТТИ 24) | № 25428 (рег. номер Л033-00114-77/00057960) | 27.05.2014 | 27.05.2024 |
| 5 | Оказание услуг связи по предоставлению каналов связи | № 159668 (рег. номер Л030-00114-77/00061808) | 31.10.2017 | 14.12.2027 |
| 6 | Оказание услуг связи по передаче данных | № 162030 (рег. номер Л030-00114-77/00063081) | 06.02.2018 | 25.03.2028 |

| | | | | |
|---|---|--|------------|------------|
| 7 | Оказание телематических услуг связи | № 162031(рег. номер Л030-00114- 77/00063080) | 06.02.2018 | 25.03.2028 |
| 8 | Оказание услуг связи для целей эфирного вещания | № 157757(рег. номер Л030-00114- 77/00060697 | 15.08.2017 | 09.10.2023 |
| 9 | Оказание услуг связи для целей кабельного вещания | № 155463(рег. номер Л030-00114- 77/00059267 | 05.06.2017 | 17.07.2023 |

Деятельность Общества осуществляется с использованием собственной материально-технической базы. Кроме того, в производственном процессе задействованы технические средства (линейно-кабельные и антенно-мачтовые сооружения, сети, помещения и т.п.) других хозяйствующих субъектов на условиях аренды.

Основными видами деятельности Общества в 2022 году являлись:

- деятельность в области телевизионного вещания, услуги интернет;
- рекламная деятельность;
- выпуск печатного издания "Волжский Автостроитель".

За 2022 год средняя численность персонала ООО «ЛАДА-МЕДИА» составила 171 человек, в том числе:

- РСЧС – на начало года 113 чел., на конец года 113 человек;
- рабочие – на начало года 56, на конец года -58 чел.

В состав Общества в 2022 входили следующие подразделения:

- редакция телерадиовещания;
- подразделения, обслуживающие сеть кабельного телевидения (служба по эксплуатации линейных сетей телевидения, отдел обслуживания и поддержки клиентов);
- отдел продаж, маркетинга и обслуживания клиентов;
- отдел по связям с общественностью и интернет проектам;
- рекламно-коммерческий отдел;
- прочие вспомогательные подразделения, обслуживающие основные направления деятельности.

Раздел 1.2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей. Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчетным годом является период с 01.01.2022 по 31.12.2022.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Решение Обществом вопроса, является ли данный показатель существенным, зависит от оценки показателя, его характера, конкретных обстоятельств возникновения. Общество может принять решение, когда существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В целях применения пункта 9 ПБУ 22/2010 для признания существенности ошибки применяется величина - 5 % от валюты баланса (уровень существенности). В случае признания ошибки по доходам и расходам существенной для отражения исправлений применяется счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется с применением автоматизированной системы бухгалтерского учета 1С: Предприятие» версия 8.3

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет генеральный директор Общества

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер.

В качестве рабочего плана счетов бухгалтерского учета используется типовой План счетов, утвержденный приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, с дополнением дополнительных субсчетов

Инвентаризация имущества и обязательств проведена по состоянию на 31 декабря 2022г

Информация об учетной политике

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества (далее – Учетная политика), утвержденная приказом директора Общества № 406 от 31.12.2021 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, применяется с учетом принципа последовательности ее применения из года в год.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества с изменениями, действующими с 01.01.2022 года в соответствии с Приказом генерального директора в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» отражены ниже в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества за 2022 год

Существенные способы ведения бухгалтерского учета в 2022 году:

- в соответствии с п.13 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;

- амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом; переоценка основных средств не проводится;

- применяется суммовый критерий отнесения к объектам ОС (40000 руб. в бухгалтерском учете);

- срок полезного использования объектов основных средств устанавливается комиссией, организованной внутренним приказом исходя из срока эксплуатации установленного производителем, ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью, мощностью и т.п., нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта;

- при приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования может быть определен с учетом срока эксплуатации предыдущим собственником;

- элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств;

- основные средства подлежат проверке на обесценение в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов";

- учет капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения»;

- учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;

- запасы признаются по фактической себестоимости в соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019. При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится способом ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения);

- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;

- в Обществе предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд не может быть менее 5% от чистой прибыли Общества до достижения размера, установленного уставом Общества;

- предусмотрено создание резервов в бухгалтерском учете: на выплату сумм отпускных, резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости ТМЦ;

- расходы, связанные с продажей продукции (товаров, работ, услуг), ежемесячно в полном объеме относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг);

- себестоимость реализованных услуг формируется с учетом управленческих расходов и коммерческих расходов, учитываемых на счете 44 «Расходы на продажу».

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются

краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее. В бухгалтерском балансе Общество отражает эквиваленты денежных средств в строке 1250.

Транспортный налог и налог на имущество являются расходами по обычным видам деятельности и отражаются на балансовом счете 25 «Общепроизводственные расходы».

Основные положения учетной политики для целей налогообложения следующие. Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления. Начисления амортизации по всем объектам основных средств производится линейным методом. Общество включает в состав расходов расходы на капитальные вложения в размере 10 процентов (30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей-седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а также в размере 10 процентов (30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей-седьмой амортизационным группам) расходов, которые понесены в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, суммы которых определяются в соответствии со статьей 257 НК РФ.

Изменения учетной политики

В 2022 году в учетную политику по бухгалтерскому учету Общества были внесены следующие изменения, что позволило повысить уместность и надежность годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год, показатели которой сформированы с учетом таких изменений:

| Учетная политика на 2021 год | Учетная политика на 2021 год |
|--|--|
| Понятия отсутствовали ранее | Понятия отсутствовали ранее |
| Текущая (восстановительная) стоимость | Текущая (восстановительная) стоимость |
| Актив принимается организацией к бухгалтерскому учёту в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия: а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование; б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев; в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем. | Актив принимается организацией к бухгалтерскому учёту в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия: а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование; б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев; в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем. |

| | |
|--|--|
| <p>Единицей бухгалтерского учёта основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признаётся объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определённых самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочленённых предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определённой работы. Комплекс конструктивно сочленённых предметов – это один или несколько предметов одного или разного назначения, имеющие общие приспособления и принадлежности, общее управление, смонтированные на одном фундаменте, в результате чего каждый входящий в комплекс предмет может выполнять свои функции только в составе комплекса, а не самостоятельно.</p> <p>В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.</p> | <p>Единицей бухгалтерского учёта основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признаётся объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определённых самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочленённых предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определённой работы. Комплекс конструктивно сочленённых предметов – это один или несколько предметов одного или разного назначения, имеющие общие приспособления и принадлежности, общее управление, смонтированные на одном фундаменте, в результате чего каждый входящий в комплекс предмет может выполнять свои функции только в составе комплекса, а не самостоятельно.</p> <p>В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.</p> |
| <p>Основные средства принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости.</p> <p>Первоначальной стоимостью основных средств, приобретённых за плату, признаётся сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).</p> <p>Не включаются в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.</p> | <p>Основные средства принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости.</p> <p>Первоначальной стоимостью основных средств, приобретённых за плату, признаётся сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).</p> <p>Не включаются в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.</p> |
| <p>Стоимостной лимит отнесения к основным средствам составлял 40 000 рублей</p> | <p>Стоимостной лимит отнесения к основным средствам составлял 40 000 рублей</p> |

| | |
|---|---|
| Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.). | Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.). |
| В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливается, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев. | В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливается, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев. |
| Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. | Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. |
| Положения по учету капитальных вложений специальными нормативными актами не регулировались | Положения по учету капитальных вложений специальными нормативными актами не регулировались |
| Учет расходов на аренду производился путем отнесения расходов по аренде в расходы текущего периода. | Учет расходов на аренду производился путем отнесения расходов по аренде в расходы текущего периода. |

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения нового стандарта отражаются Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала его применения, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Иные существенные исправления в учетную политику за 2022 год по сравнению с 2021 годом не вносились.

Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

С 01.01.2022 года в Учетную политику Общества были внесены изменения в отношении учета капитальных вложений, основных средств и аренды в соответствии с новыми ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В связи с применением с 1 января 2022 года стандарта ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество отразило единовременную корректировку в связи с переходом на настоящие стандарты на конец года, предшествующего отчетному. Таким образом, в годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год данные на 31 декабря 2021 г. отражены с учетом корректировок в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018.

Результаты произведенных корректировок приведены в таблице ниже:

тыс.руб.

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|----------------------------------|------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| Основные средства | 1150 | 87 709 | 110 230 | 197 939 |
| Доходные вложения в материальные | 1160 | 133 | 1 | 134 |

| | | | | |
|--|------|--------|--------|---------|
| ценности | | | | |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 2 321 | 19 020 | 21 341 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 80 805 | 27 806 | 108 611 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 2 404 | 25 975 | 28 379 |
| Прочие обязательства | 1450 | 38789 | 75470 | 114 259 |

По итогам проведения проверки на обесценение основных средств обесценение не начислялось на текущие расходы и не восстанавливалось в составе прочих доходов.

Все объекты основных средств используются в деятельности организации.

Объекты основных средств и иные внеоборотные активы, обремененные залогом, отсутствуют.

Факты возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленных организации другими лицами, в проверяемом периоде не имели места.

Раздел 1.3. Раскрытие информации по доходам и расходам

Информация о затратах в разрезе элементов представлена в Разделе 6 Пояснений.

Себестоимость продаж за 2020-2022 г. - расшифровка по статьям затрат себестоимости продаж (строка 2120 ОФР):

тыс. руб.

| Наименование | Сумма | | | Строка Раздел 6 |
|------------------------------|-------|--------|--------|--------------------|
| | 2022 | 2021 | 2020 | |
| Материальные затраты | 9075 | 7812 | 5549 | 5610 |
| Расходы на ОТ | 73169 | 61870 | 76115 | 5620 |
| Резерв отпускных | 6571 | 5495 | 6348 | 5620 |
| Страховые взносы | 23782 | 19920 | 23432 | 5630 |
| Резерв отпускных взносы | 1961 | 1652 | 1816 | 5630 |
| Амортизация | 44956 | 11290 | 14488 | 5640 |
| Прочие затраты, в т.ч.: | 89629 | 127427 | 123235 | 5650 |
| Аренда | 12352 | 45276 | 41222 | |
| Услуги связи | 1395 | 1289 | 1783 | |
| Электроэнергия | 7108 | 7068 | 6952 | |
| Теплоэнергия | 854 | 982 | 859 | |
| Услуги по трансляции каналов | 38823 | 48322 | 47147 | |
| Командировочные расходы | 203 | 230 | 456 | |
| Расходы на охрану | 2948 | 2912 | 2910 | |
| Техобслуживание, ремонт | 3152 | 2991 | 2409 | |
| Консультационные | 207 | 202 | 523 | |

| | | | | |
|--|--------|--------|--------|------|
| услуги, обучение | | | | |
| Прочие услуги сторонних организаций | 9456 | 8390 | 8234 | |
| Агентское вознаграждение | 889 | 985 | 1188 | |
| Налоги и сборы | 1625 | 87 | 99 | |
| Прочие расходы (страхование, ГПХ, ПО, пр.) | 10603 | 8693 | 9453 | |
| ИТОГО | 249130 | 235466 | 250983 | 5600 |

Управленческие расходы за 2021-2022 гг. - расшифровка по статьям затрат (строка 2220 ОФР):

тыс.руб.

| Наименование | 2022 | 2021 | Строка Раздел 6 |
|-----------------------------------|-------|-------|--------------------|
| Материальные затраты | 732 | 752 | 5610 |
| Расходы на оплату труда | 12501 | 14443 | 5620 |
| Резерв отпускных | 1144 | 1266 | 5620 |
| Страховые взносы | 3266 | 3812 | 5630 |
| Резерв отпускных взносов | 296 | 355 | 5630 |
| Прочие затраты всего | 846 | 1200 | 5650 |
| В т.ч. | | | |
| Аренда | 0 | 348 | |
| Услуги связи | 19 | 20 | |
| Электроэнергия | 129 | 154 | |
| Командировочные | 91 | 125 | |
| Консультационные услуги, обучение | 498 | 470 | |
| Представительские расходы | 109 | 83 | |
| ИТОГО | 18785 | 21828 | 5600 |

Коммерческие расходы за 2020-2022 г. - строка 2210 ОФР:

тыс. руб.

| Наименование | Сумма | | | Строка Раздел 6 |
|--------------------------|-------|-------|-------|--------------------|
| | 2022 | 2021 | 2020 | |
| Материальные затраты | 60 | 216 | 128 | 5610 |
| Расходы на оплату труда | 5108 | 6485 | 6264 | 5620 |
| Резерв отпускных | 569 | 656 | 598 | |
| Страховые взносы | 1508 | 1938 | 1854 | 5630 |
| Резерв отпускных, взносы | 172 | 196 | 177 | |
| Прочие затраты | 445 | 2018 | 1003 | 5650 |
| ИТОГО | 7861 | 11509 | 10024 | 5600 |

Выручка от реализации за 2020-2022 год (без НДС) – строка 2110 ОФР:

| Подразделение | Сумма, тыс. руб. | | | % к итогу | | |
|---------------|------------------|------|------|-----------|------|------|
| | 2022 | 2021 | 2020 | 2022 | 2021 | 2020 |

| | | | | | | |
|-------------|--------|--------|--------|------|------|------|
| Редакция ТВ | 27853 | 30544 | 32001 | 10,0 | 11,1 | 11,8 |
| Сети | 251352 | 244641 | 239453 | 89,8 | 88,7 | 87,9 |
| Газета | 717 | 643 | 853 | 0,2 | 0,2 | 0,3 |
| ИТОГО | 279922 | 275828 | 272307 | 100 | 100 | 100 |

Основными причинами уменьшения валовой прибыли в 2022 г. по отношению к 2021 г являются увеличение амортизационных отчислений (в связи с применением с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020), увеличение сумм налога на имущество (в связи с приобретением объектов недвижимости) Показатель валовой прибыли по видам деятельности:

тыс. руб.

| Подразделение | Сумма. | |
|---------------|--------|--------|
| | 2022 | 2021 |
| Редакция ТВ | -45840 | -25004 |
| Сети | 76793 | 65793 |
| Газета | -161 | -427 |
| ИТОГО | 30792 | 40362 |

В течение 2022 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы и расходы за 2022 год (в т.ч. проценты к получению/уплате):

тыс. руб

| Показатель | Доход | Расход |
|--|-------|--------|
| Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) | 1456 | 630 |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией ООС | 117 | 206 |
| Доходы (расходы) от прочей реализации | 39 | 36 |
| Штрафы, пени, неустойки | 55 | 20 |
| Безвозмездная передача имущества | | 341 |
| Комиссия банка, инкассация | | 4710 |
| НДС, не подлежащий возмещению | | 91 |
| Госпошлина | 155 | 242 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | | 5 |
| Проценты к получению/уплате | 6069 | 3 |
| Списание задолженности /погашение списанной | 32 | 34 |
| Расходы на создание/погашение резервов | 1423 | 94 |
| Гранты, целевое финансирования | 3480 | |
| Проценты по арендным обязательствам (ФСБУ 25/2018) | | 9723 |
| Прочие | 17 | 922 |
| ИТОГО за 2022 год | 12843 | 16874 |
| За 2021 год | 9469 | 9810 |

По сравнению с 2021 г. прочие доходы выросли на 3374 тыс. руб. (за 2021 г. по отношению к 2020 г. рост на 174 тыс. руб.) за счет следующих факторов:

-выросла сумма процентов к получению с суммы остатков на банковском депозитном счете на 3320 тыс. руб.;

-выросли доходы, связанные со сдачей имущества в аренду на 408 тыс. руб., при этом также выросли расходы;

- увеличилась сумма восстановленного резервов (сомнительных долгов и под снижение стоимости ТМЦ) на 559 тыс. руб. за счет увеличения суммы поступившей

оплаты дебиторской задолженности, и использованием в производстве ТМЦ, на которые ранее были созданы резервы (в 2021 снижение 115 тыс. руб.);

- увеличилась сумма поступившей госпошлины на 24 тыс. руб.;
- снизились сумма полученного гранта на 360 тыс. руб.
- снизилась сумма прочих доходов, не указанных выше на 577 тыс. руб.

По сравнению с 2021 г. прочие расходы в 2022 г. выросли на 7064 тыс. руб. (за 2021 г. рост 2754 тыс. руб.), в т.ч. за счет следующих факторов:

- в 2022 г. начислены проценты по арендным обязательствам в сумме 9723 тыс. руб. в связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;

- в 2022 г. расходы по созданию резерва сомнительных долгов снижены на 3180 тыс. руб. (в 2021 рост 1690 тыс. руб.), что объясняется его использованием в 2021г. и снижением просроченной дебиторской задолженности;

- выросла комиссия платежных агентов за сбор абонплаты в связи с ростом ее сбора на 272 тыс. руб. (в 2021 рост 507 тыс. руб., в 2020 рост 478 тыс. руб.);

- выросла сумма госпошлины к уплате на 72 тыс. руб.;

По остальным видам прочих расходов, не указанных выше сумма уменьшилась, либо выросла незначительно. (рост 592 тыс. руб., снижение 415 тыс. руб.).

Раздел 1.4. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022 г. не изменился и составляет 37677 руб. Доля в размере 20% уставного капитала Общества принадлежит Первичной профсоюзной организации АО "АВТОВАЗ", 80% владеет ГАУ СО «СОВА».

По состоянию на 01.01.2022 года нераспределенная прибыль Общества (с учетом корректировки) составляла 108 611 тыс. руб. Решением участников Общества от 22.04.2022 г. часть чистой прибыли, полученной по результатам 2021 года в размере 2344 тыс. руб. была распределена денежными средствами в пользу Первичной профсоюзной организации АО "АВТОВАЗ" 468,75 тыс. руб., ГАУ СО «СОВА» 1875 тыс. руб.

За 2022 год нераспределенная прибыль Общества составила 569 тыс. руб. (5 148 тыс. руб. в 2021 году, 10 101 тыс. руб. в 2020 году). Снижение прибыли за 2022 г. на 4579 тыс. руб., несмотря на рост процентов к получению на 3320 тыс. руб. и, увеличение сальдо прочих доходов и расходов на 2716 тыс. руб., вызвано снижением прибыли от продаж на 2879 тыс. руб., отражением в составе расходов процентов к уплате по арендным обязательствам в сумме 9726 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила 4146 тыс. руб. (7025 тыс. руб. в 2021 г., 11300 тыс. руб. в 2020 г.), к ее снижению на 2879 тыс. руб. привело рост себестоимости на 13 664 тыс. руб., при росте выручки Общества на 4094 тыс. руб. При этом управленческие расходы снизились на 3043 тыс. руб., коммерческие расходы на 3648 тыс. руб.

Сальдо прочих доходов (с учетом процентов к уплате/получению) и расходов - 3690 тыс. руб. (- 341 тыс. руб. в 2021 г., +2239 тыс. руб. в 2020 г.), уменьшение вызвано отражением в составе расходов процентов к уплате по арендным обязательствам в связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

С учетом выплаченных дивидендов уменьшение нераспределенной прибыли составило 1775 тыс. руб. (рост на 2804 тыс. руб. за 2021 г., рост на 7756 тыс. руб. за 2020 г.).

Добавочный капитал Общества не изменился, составляет 64712 тыс. руб. (сформирован за счет сумм НДС, подлежащего возмещению из бюджета 48 485 тыс. руб., по переданному в качестве вклада в уставный капитал имуществу и 16000 тыс. руб.- вклад в имущество денежными средствами ООО "ЛАДА-МЕДИА" до реорганизации) и ООО «Лада ТВ» в сумме 227 тыс. руб.).

Резервный фонд Общества не изменился, составляет 1155 тыс. руб., состоит из суммы резервного фонда ООО «ЛАДА-МЕДИА» до реорганизации (произведены

отчисления за счет чистой прибыли Общества: в 2011 г.- в размере 699 тыс. руб., в 2012 году - 390 тыс. руб., в 2013 году - 61 т.р.) и ООО «Лада ТВ» в сумме 6 тыс. руб.

Раздел 1.5. Финансовая деятельность

Общество имеет высокую платежеспособность. Денежные средства и денежные эквиваленты уменьшились на конец отчетного периода на 7560 тыс. руб. (в 2021 уменьшение 6047 тыс. руб.) и по состоянию на 31.12.2022 г. составляют 52914 тыс. руб., в т.ч. на краткосрочном депозитном счете 52000 тыс. руб. Суммы, размещаемые на краткосрочном депозитном счете, отражаются в составе денежных средств. Заемных средств не имеется.

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 г. не имеется.

На сумму просроченной дебиторской задолженности создан резерв сомнительных долгов в сумме 4340 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г. (в 2021 году 11363 тыс. руб, в 2020 г. 24313 тыс. руб.), основная сумма 4258 тыс. руб. - задолженность абонентов - физических лиц. Снижение суммы резерва вызвано списанием задолженности в сумме 7118 тыс. руб. за счет ранее созданного резерва, в т.ч. задолженность Грабко П.О. 6 тыс. руб. и абонентов 7112 тыс. руб. Снижение суммы резерва вызвано также снижением просроченной задолженности абонентов - физических лиц.

В течение отчетного года Общество провело зачет взаимных требований с поставщиками в сумме 80 тыс. руб. Наличия и движения финансовых вложений в отчетном периоде не было.

Вся сумма дебиторской задолженности (за вычетом резерва) отражена в разделе «Оборотные активы» бухгалтерского баланса в связи с тем, что срок ее погашения составляет менее 12 месяцев.

Абонентская база сети кабельного телевидения ООО «ЛАДА МЕДИА» на 31.12.2022 г. составляет 83 963 абонентов (в 2021 г. – 85240, в 2020 г. – 86889), что ниже уровня предыдущего периода на 1277 абонентов. Основной причиной снижения количества абонентов является расторжение договоров с неплательщиками в одностороннем порядке. Заключено 3495 (3447 в 2021 г., 3539 в 2020 г.) договоров с новыми абонентами.

При потенциальной емкости сети в 172922 домохозяйств, уровень подключения абонентов составил 50%, что соответствует уровню прошлогоднего показателя.

В течение 2022 года сотрудниками Общества постоянно велась работа по снижению дебиторской задолженности абонентов.

Силами специалистов колл-центра производился обзвон абонентов-должников, также им направлялись претензии уведомления в количестве 6693 шт. на сумму долга 20 559 тыс. руб. Посредством автоматизированной системы «Автообзвон», должникам были направлены 71932 сообщения на номера телефонов на сумму долга 67616 тыс. руб.

Юридической службой предъявлено мировым судьям 1059 заявлений (в 2021 г. 619 заявлений, в 2020 г. 937 заявления) о выдаче судебных приказов на общую сумму 4137 тыс. руб. (в 2021 г. на 2120 тыс. руб., в 2020 г. на 2251 тыс. руб.). Снижение количества претензий и исков связано с внедрением других форм допретензионной работы с должниками (СМС-сообщения, обзвон, почтовые карточки, счет-квитанции на сумму долга, оповещение о долге (автообзвон)).

Раздел 1.6. Внеоборотные активы

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Разделе 2 Пояснений.

В декабре 2021 г. Обществом приобретены объекты недвижимости (6 объектов), государственная регистрация права на 4 объекта недвижимости произведена 11.01.2022 года.

Стоимость основных средств, нематериальных активов Общества (стр.1110,1150 Бухгалтерского баланса):

тыс. руб.

| Наименование | На 31.12.2022. | На 31.12.2021, (с учетом корректировки) | На 31.12.2020 | Номер пояснений |
|---|----------------|---|---------------|--------------------|
| Основные средства, первоначальная стоимость | 189539 | 135470 | 136361 | Раздел 3.1,3.3 |
| Амортизация основных средств, | -96619 | -76592 | -95493 | Раздел 3.1,3.3 |
| Вложения во ВНА (СМР) | 9826 | 95 | 124 | Раздел 3.2 |
| Оборудование к установке | | 6041 | | |
| Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы | | 36855 | | |
| Нематериальные активы первоначальная стоимость | 4517 | 4407 | 2045 | Раздел 2.1 |
| Амортизация нематериальных активов | -1407 | -883 | -414 | Раздел 2.1 |
| ППА | 109879 | 96030 | | Раздел 3.1 |
| Амортизация ППА | -24409 | | | Раздел 3.1 |

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, проведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями (п. 49 ФСБУ 6/2020)

Принимается к учету в состав объектов основных средств актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

В связи с этим, активы, первоначальной стоимостью ниже установленного лимита, переведены в состав незначительных активов, списана балансовая стоимость данных активов на сумму 134 тыс. руб.

По объектам основных средств, первоначальной стоимостью выше установленного лимита, пересмотрены сроки полезного использования, откорректирована амортизация на сумму 14 335 тыс. руб.

Стоимость основных средств Общества выросла в 2022 году на 31269 тыс. руб. (48183 в 2021 г., 12402 в 2020 году) за счет строительства кабельных сетей и модернизации имеющихся сетей 14614 тыс. руб. и приобретения оборудования на 2901 тыс. руб. Кроме того, в составе ОС отражено право пользования активом в размере 13755 тыс. руб. в связи с поступлением в 2022 г. в аренду земельного участка. Движение и наличие основных средств, незавершенных капитальных вложений, накопленного износа и изменение стоимости представлено в Таблицах 3.1-3.3 Раздела 3 Пояснений.

У Общества нет объектов основных средств, переданных в залог.

По итогам проведения проверки на обесценение основных средств обесценение не начислялось на текущие расходы и не восстанавливалось в составе прочих доходов.

Факты возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленных организации другими лицами, в проверяемом периоде не имели места

Все объекты основных средств используются в деятельности организации.

Расшифровка объектов основных средств Общества:

тыс. руб.

| Наименование | Первоначальная стоимость, | | Номер пояснений Раздел 3.1 |
|--|---------------------------|---|-------------------------------|
| | 31.12.2022 | 31.12.2021 (с учетом корректировки) | |
| Сооружения | 546 | 546 | 5208,5218 |
| Здания | 36855 | 36855 | 5207,5217 |
| Транспортные средства | 17769 | 16652 | 5204,5214 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 4521 | 4189 | 5202,5212 |
| Офисное оборудование | 10596 | 9979 | 5203,5213 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 119207 | 104060 | 5201,5211 |
| Многолетние насаждения | 44 | 44 | 5205,5215 |
| Другие виды основных средств ППА | 96125 | 96030 | 5206,5216 |
| Земельный участок ППА | 13755 | - | 5209 |
| Итого | 299418 | 268355 | 5200,5210 |

Коэффициент износа основных средств снизился и составил на конец года $96619/189539=0,51$ за счет приобретенных объектов основных средств и изменений параметров амортизации в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

(на 31.12.2021= $102971/184544=0,56$ на 31.12.2020 г. = $95493/136361=0,7$).

За 2022 г. введено в эксплуатацию основных средств на сумму 31269 тыс. руб. (в 2021г. 52784 тыс. руб., в 2020 г. 14358 тыс. руб., в 2019 г. 25434 тыс. руб.), в том числе за счет строительства сетей, модернизации и приобретения ООС, отражения ППА.

По состоянию на 01.01.2022 г. у Общества имеется 1 договор - с АО «ЛАДА-ИМИДЖ», учет по которому ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018. Часть используемых объектов основных средств в количестве 133 единицы арендуются Обществом у АО «ЛАДА ИМИДЖ». Срок аренды – 10 лет, договором установлено право Общества на выкуп имущества по истечению срока аренды или до его истечения.

По состоянию на 31 декабря года, предшествующего переходу, т.е. 31.12.2021 г. Обществом признано обязательство по аренде в сумме приведенной стоимости оставшихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой

арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. Также в учете отражено право пользования активом (ППА).

Стоимость ППА принимается равной его справедливой стоимости, т.к. в конце аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды. Согласно заключению оценочной компании рыночная стоимость оборудования составляет 96030 тыс. руб. В 2022 году проведена модернизация арендованного имущества. Увеличение стоимости ППА составило 95 тыс. руб.

В январе 2022 года Общество получило в аренду земельный участок по договору № 157 от 04.03.2022 с Департаментом градостроительной деятельности г.о. Тольятти. В связи с чем, в учете отражено ППА в размере 13072 тыс. руб. и обязательство по аренде в размере 54134 тыс. руб.

В связи с изменением кадастровой стоимости арендуемого земельного участка и коэффициента инфляции на 2023 г., применяемых при расчете арендной платы, амортизация и проценты по аренде земельного участка будут начисляться в измененных размерах с 01.01.2023. В отчетности за декабрь 2022 отражено увеличение ППА на 682 тыс. руб. и процентов на 2402 тыс. руб.

Стоимость доходных вложений в материальные ценности снизилась за счет начисленной амортизации на 32 тыс. руб., в их составе отражены объекты основных средств, приобретенные для сдачи в аренду организации, осуществляющей питание сотрудников Общества.

В составе прочих внеоборотных активов отражены долгосрочные расходы будущих периодов, числящиеся на балансовом счете 97 в сумме 832 тыс. руб. Общая сумма расходов будущих периодов на конец отчетного периода составляет 1293 тыс. руб., в том числе со сроком погашения до 12 мес. – 461 тыс. руб.

Основные мероприятия, направленные на развитие ООО «ЛАДА-МЕДИА» в 2022 году:

- Строительство сети передачи данных общего пользования по технологии FTTH в жилых домах, расположенных по адресам: г. Тольятти, Автозаводский район, 10 квартал, Это позволит предоставлять абонентам более качественную и современную услугу передачи данных (скорость до 100 Мбит/с, качество, отказоустойчивость), взамен устаревшей технологии ПД Docsis (по телевизионному кабелю, с ограничением скорости до 20 мб/с);
- Строительство домовой распределительной сети и сети передачи данных общего пользования по технологии FTTH в отдельных жилых домах нового строительства, с целью территориального расширения существующей зоны охвата ООО «ЛАДА-МЕДИА»;
- Строительство домовой распределительной сети и сети передачи данных общего пользования по технологии GPON (оптика до квартиры) в отдельных жилых домах нового строительства, с целью территориального расширения существующей зоны охвата ООО «ЛАДА-МЕДИА»;
- Расширение экосистемы услуг для абонентов на основе разработанных предложений по внедрению новых цифровых услуг:
 - интерактивное ТВ - современный формат телевидения. Его особенность состоит в получении сигнала через интернет, По сравнению с другими вариантами вещания, дает пользователям наиболее широкий ряд дополнительных возможностей: просмотр контента на различных устройствах, контроль просмотра и т.д.;
 - Видеонаблюдение (услуга наблюдения с помощью технологий передачи данных и видеооборудования).
- Внедрение автоматизированной системы расчетов с абонентами Гидра, которая отвечает современным требованиям;

- Обеспечение исполнения ФЗ № 374-ФЗ 06.07.2016 г. путем ввода в эксплуатацию оборудования для обеспечения СОРМ-3 (закон Яровой).

Основные направления развития ООО «ЛАДА-МЕДИА» в 2023 году:

- Продолжение реализации стратегии развития общества, нацеленной на замену уже используемой, устаревшей технологии ПД «Docsis» на более качественную и современную технологию FTTB. В частности, строительство сети передачи данных общего пользования по технологии FTTB в жилых домах, расположенных по адресам: г. Тольятти, Автозаводский район, 10 квартал и 9 квартал;
- Расширение зоны охвата и увеличения абонентской базы путем строительства КМТС ООО «ЛАДА-МЕДИА» на отдельных объектах нового строительства (новостройки г. Тольятти);
- Запуск в промышленную эксплуатацию автоматизированной системы расчетов Гидра, отвечающую современным требованиям работы и обслуживания абонентов;
- Развитие услуги видеонаблюдения для абонентов Общества;
- Обеспечение бесперебойной работы оборудования КМТС и высокого качества предоставляемых услуг абонентам Общества.

На сегодняшний день Обществу удается сохранять абонентскую базу за счет качества предоставляемых услуг, высокого сервиса и интересного набора каналов. Модернизация сетей проводится в плановом режиме для того, чтобы сохранять свои позиции на рынке.

Финансовой моделью Общества предусмотрены инвестиционные затраты, их финансирование производится Обществом за счет собственных средств, что снижает риски в нестабильной экономической ситуации, позволяя не останавливать развитие компании.

Раздел 1.7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Общая сумма дебиторской задолженности Общества на 31.12.2022 г. составила 71360 тыс. руб., с учетом резерва сомнительных долгов 67020 тыс. руб.:

| На дату | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|----------------------------|------------|------------|------------|
| Абоненты - ФЛ | 59805 | 63410 | 71665 |
| АО АВТОВАЗ | 4611 | 4626 | 4797 |
| Прочие покупатели | 4130 | 2682 | 4775 |
| Авансы поставщикам | 222 | 389 | 935 |
| По налогам, взносам | 324 | 854 | 10 |
| Прочая ДЗ | 2268 | 2795 | 2577 |
| Сумма ДЗ итого | 71360 | 74756 | 84759 |
| Резерв сомнительных долгов | -4340 | -11363 | -24313 |
| ДЗ с учетом резерва | 67020 | 63393 | 60446 |

По состоянию на 31.12.2022 года проведена инвентаризация расчетов с поставщиками, подрядчиками, покупателями, заказчиками, по прочим расчетам.

Информация о крупных дебиторах представлена в Таблице:

| Наименование дебитора | Сумма долга, | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| | На 31.12.2022 | на 31.12.2021 |

| | | |
|----------------------------------|-------|-------|
| Покупатели и заказчики: | | |
| ООО "Шоппинг Лайв" | 300 | 300 |
| ООО "Михайлов и партнеры" | | 206 |
| ООО "ТВ Торг" | 1965 | 900 |
| ООО «ВЕС-МЕДИА» | 300 | 350 |
| ООО "Коннект" | 300 | 190 |
| Физические лица абонплата | 59502 | 63102 |
| Физические лица рассрочка | 303 | 308 |
| АО "АВТОВАЗ" | 4611 | 4626 |
| Агенты по перечислению абонплаты | 1944 | 2505 |
| Авансы, выданные поставщикам: | | |
| ООО «ДубльГИС» | 73 | |
| ИП Васильев В.В. | 20 | |
| ООО ТКК «Новые технологии» | 36 | |
| ООО «НТС» | 70 | |
| ООО "АДВ-СЕРВИС" | | 75 |
| ООО "РЕМСТРОЙГРАД" | | 240 |

Наличие и движение дебиторской задолженности раскрыто в Разделе 5.1. Наличие и движение кредиторской задолженности раскрыто в Разделе 5.3 Пояснений.

Резерв сомнительных долгов:

тыс. руб.

| Наименование дебитора | Сумма резерва | | |
|-----------------------|---------------|------------|------------|
| | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| ИП Ананьева Л.В. | | | 1 |
| АО "ФИА-БАНК" | 7 | 7 | 7 |
| ИП Николаеску О.И. | | | 2 |
| Грабко П.О. | | 6 | 6 |
| ООО "Сити Строй" | 76 | 76 | 76 |
| ООО "ПСТ" | | | 3003 |
| Прочие ЮЛ | | | |
| Абоненты (ФЛ) | 4257 | 11275 | 21218 |
| ИТОГО | 4340 | 11363 | 24313 |

По сравнению с 2021 годом общая сумма дебиторской задолженности снижена на 3396 тыс. руб. (за 2021 г. снижена на 10003 тыс.руб. за 2020 г. снижена на 7598 тыс. руб., за 2019 г. выросла на 969 тыс. руб.). Рост отраженной в отчетности ДЗ с учетом снижения резерва сомнительных долгов составил 3627 тыс. руб.

На сумму просроченной дебиторской задолженности досоздан резерв сомнительных долгов в размере 94 тыс. руб., общая сумма резерва с учетом оплаты задолженности и его использования в 2022 году составила 4340 тыс. руб.

В соответствии с утвержденным в Обществе «Порядком создания и использования резерва по сомнительным долгам», резерв создается на задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, не обеспечена соответствующими гарантиями (п. 70 Положения по бухгалтерскому учету, утв. приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н) и просрочена свыше 3-х месяцев, по абонентам - ФЛ более года.

Сумма задолженности покупателей и заказчиков (счет 62.01) 68546 тыс. руб., в т.ч. срок погашения которой наступил по состоянию на 31.12.2022 г. 44985 тыс. руб. (в 2021 г.- 53078 тыс. руб., в 2020 г. 60831 тыс. руб.), в т.ч.:

тыс. руб

| Контрагент | Задолженность на 31.12.2022 | | |
|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|----------------------------|
| | просрочено всего | просрочено свыше 3 мес. менее года | просрочено свыше 1 года |
| Абоненты (ФЛ) | 38680 | 38680 | |
| прочие дебиторы | 1965 | 1965 | - |
| Итого | 40645 | 1965 | - |
| Ведется судебнo-претензионная работа: | | | |
| Абоненты (ФЛ) | 4257 | | 4257 |
| прочие дебиторы | 82 | | 82 |
| Итого | 4340 | | |
| ВСЕГО | 44985 | 1965 | 4340 |

Учитывая специфику деятельности Общества, основными потребителями услуг которого являются физические лица, «Порядком создания и использования резерва по сомнительным долгам» определен особый срок возникновения просроченной задолженности в целях создания резерва для абонентов- 12 месяцев.

Итого сумма просроченной и предложенной к созданию резерва задолженности составила 4340 тыс. руб. (в 2021 – 11363 тыс. руб., в 2020 г. -24313 тыс. руб.)

За 2022 год в погашение задолженности абонентов по направленным претензиям поступило более 2004 тыс. руб., сумма дебиторской задолженности по претензиям абонентов с учетом списания снизилась на 1280 тыс. руб.

В 2022 году произведено списание безнадежной задолженности по причине прекращения исполнительного производства на основании постановлений судебных приставов-исполнителей, истечения срока исковой давности, смерти должников и признания ФЛ банкротами на сумму 6223 тыс. руб., в т.ч. за счет резерва сомнительных долгов 6000 тыс. руб. (в 2021 г. 15807 тыс. руб. и 15358 тыс. руб. соответственно).

Кредиторская задолженность Общества составляет 146776 тыс. руб. (в 2021 г. с учетом корректировки в связи с применением ФСБУ 25/2018 - 114259 тыс. руб., в 2020 г. 39959 тыс. руб.), в т.ч.:

тыс. руб.

| На дату | 31.12.2022 | 31.12.2021 с учетом корректировки по ФСБУ 25/2018 | 31.12.2020 |
|--|------------|--|------------|
| Поставщики, подрядчики краткосрочная задолженность | 7929 | 19839 | 12446 |
| Поставщики долгосрочная задолженность | 107274 | 114259 | - |
| Получено авансов (без НДС) | 16053 | 14147 | 12789 |
| По налогам и взносам | 12569 | 4229 | 10702 |

| | | | |
|--------|--------|--------|-------|
| Прочая | 2951 | 5374 | 4023 |
| ВСЕГО | 146776 | 157848 | 39960 |

По сравнению с 2021 годом сумма краткосрочной кредиторской задолженности снизилась на 4087 тыс. руб., что вызвано, в основном, погашением обязательств перед поставщиками и подрядчиками. Корректировка долгосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2021 в размере 75470 тыс. руб. проведена в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и отражением в составе кредиторской задолженности арендных обязательств (дисконтированный платеж) по договорам аренды оборудования № 823 от 29.12.2015. Кредиторская задолженность на 31.12.2022 г. перед бюджетом по налогам и страховым взносам является текущей по сроку погашения январь-март 2023 года. Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

Информация о крупных кредиторах:

| Кредитор | Сумма долга | тыс. руб. |
|--|-------------|-----------|
| ООО "ВиасатГлобал" | 1617 | |
| ПАО "Мегафон" | 255 | |
| ООО "Сигнал Медиа" | 854 | |
| ООО "ТПО Ред Медиа" | 678 | |
| ООО «Виасат да Винчи» | 229 | |
| ОАО "Ростелеком" | 399 | |
| АО «Телекомпания СТРИМ» | 245 | |
| АО "ТЕВИС" | 291 | |
| АО "Первый канал. Всемирная сеть" | 282 | |
| ТЭК АО | 306 | |
| Ао «ЛАДА-ИМИДЖ» | 2403 | |
| Физические лица абонплата - авансы полученные за вычетом НДС | 16053 | |

Раздел 1.8. Расчеты по налогу на прибыль

Чистая прибыль отчетного периода составила 569 тыс. руб.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

| Показатель | 2022 | 2021 | 2020 | тыс. руб. |
|---------------------------------|-------|------|-------|-----------|
| Текущий налог на прибыль | 2013 | 1864 | 3774 | |
| Отложенный налог на прибыль | -2472 | -329 | -346 | |
| Налог на прибыль | 459 | 1535 | 3428 | |
| Прибыль до налогообложения в БУ | 115 | 6684 | 13539 | |
| Налог на прибыль прошлых лет | 5 | 1 | 10 | |

Постоянный налоговый доход за 2022 год составил - 482 тыс. руб., в т.ч.:

тыс. руб.

| Показатель | Сумма | 20% |
|--|--------|-------|
| Начисления сотрудникам и ФЛ, не учитываемые в НУ | 1947 | 389 |
| По резервам | -11751 | -2351 |
| По списанию ДЗ | 5784 | 1156 |
| Безвозмездно переданы/получены т.р,у | 398 | 79 |
| Невозмещаемый НДС | 91 | 18 |
| Прочие | 1139 | 227 |
| ИТОГО | -2410 | -482 |

Отложенный налог на прибыль за 2022 год составил - 2472 тыс. руб., в т.ч.:

тыс. руб.

| Статья затрат | Сумма | 20% |
|---|--------|-------|
| Амортизация | -32506 | -6501 |
| Амортизационная премия | 9034 | 1807 |
| Единовременное списание ОС в НУ до 100 тыс.руб. | 801 | 160 |
| Резерв отпускных | -952 | -190 |
| Расходы будущих периодов | 173 | 35 |
| ТМЦ | -25 | -5 |
| Резервы | -4423 | -885 |
| Прочие | -294 | -59 |
| Арендные обязательства (ФСБУ 25/2018) | 15830 | 3166 |
| ИТОГО | -12362 | -2472 |

Раздел 1.9.Информация о связанных сторонах

Доли уставного капитала Общества принадлежат ГАУ СО «СОВА» (учредитель Департамент управления делами губернатора Самарской области и Правительства Самарской области, ИНН 6315800770, конечный бенефициар - ГБУ Самарская область) и Первичной профсоюзной организации АО «АВТОВАЗ» (бенефициарные владельцы отсутствуют).

В 2022 году заключены 2 договора № 484 от 04.07.2022 и № 933 от 28.12.2022 на оказание ГАУ СО «СОВА» рекламных услуг. Объем предоставленных услуг за 2022 год составил 8 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2022 отсутствует. Объем оказанных услуг ГАУ СО «СОВА» по договорам № 398 от 02.06.2022, № 820 от 25.11.2022, № 929 от 27.12.2022 составил 86 тыс. руб. Дебиторская задолженность на 31.12.2022 отсутствует.

На 01.01.2022 г. имелась дебиторская задолженность Первичной профсоюзной организации АО «АВТОВАЗ» в сумме 25000 руб.за оказанные рекламно-информационные услуги, услуги оплачены в январе 2022 года.

Кредиторская задолженность по перечислению профсоюзных взносов на 01.01.2022 г. составляет 29 тыс. руб., перечислена в январе 2022 г. За 2022 г. удержаны из заработной платы сотрудников профсоюзные взносы в Первичную профсоюзную

организацию АО «АВТОВАЗ» в сумме 336 тыс. руб., из них перечислено 306 тыс. руб.; кредиторская задолженность 30 тыс. руб. на 31.12.2022 погашена в январе 2023 г.

Начислены дивиденды Первичной профсоюзной организации ОАО "АВТОВАЗ" 468,75 тыс. руб., перечислено 407,812 руб. (удержан налог на прибыль с дивидендов), начислены и перечислены дивиденды ГАУ СО «СОВА» 1875 тыс. руб.

Сумма вознаграждения (заработной платы) руководства за 2022 год, оплата труда, в том числе вознаграждение за ежегодный оплачиваемый отпуск, не превышает по статистическим данным среднеотраслевые показатели, не является существенной для Общества. Долгосрочные вознаграждения, бонусы, иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии, основному управленческому персоналу, в 2022 году не выплачивались.

Раздел 1.10 Применение ФСБУ

С 1 января 2022 года вступили в силу следующие Федеральные стандарты:

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»,

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»,

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»,

ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

С 1 января 2022 г. операции по аренде Общество учитывает в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам:

- исполнение которых истекает до 31 декабря года 2022 года (п. 51 ФСБУ 25/2018);

- краткосрочной аренды (не более 12 месяцев).

Общество применило упрощенный порядок признания и оценки права пользования актива и обязательства по аренде без ретроспективного пересчета показателей отчетности (п. 50 ФСБУ 25/2018). Согласно данному порядку Общество по договору аренды единовременно признало на конец года, предшествующего отчетному, право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

На дату первоначального признания Общество определило следующее:

- признана неоперационной и будет учитываться в соответствии с положениями ФСБУ 25/2018 аренда оборудования АО «ЛАДА-ИМИДЖ». Стоимость права пользования активом (ППА) принята с 01.01.2022 г. равной его справедливой стоимости, т.к. в конце аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды. Заключен договор оценки с оценочной компанией. Исходя из суммы оценки 96 029 559 руб. и ставки дисконтирования, стоимость ППА 75 469 797,53 руб.

- проценты начисляются ежемесячно (п. 19 ФСБУ 25/2018). Проценты по обязательствам по аренде в отчете о финансовых результатах указываются по строке «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

- срок полезного использования определяется исходя из сроков аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды (п. 17 ФСБУ 25/2018). Амортизация начисляется линейным способом.

Влияние перехода на ФСБУ 25/2018 на бухгалтерскую отчетность Общества на 01.01.2022 г.:

тыс. руб.

| Строка ББ | Статья | Сумма актив | Сумма пассив |
|-----------|-------------------|-------------|--------------|
| 1150 | Основные средства | +96 030 | |
| 1260 | Прочие ОА | | |
| 1180 | ОНА | +19 200 | |

| | | | |
|-------|--------------------------|----------|----------|
| 1420 | ОНО | | +23 312 |
| 1370 | Нераспределенная прибыль | | +16 448 |
| 1450 | Прочие обязательства | | +75 470 |
| ИТОГО | | +115 230 | +115 230 |

С 1 января 2022 г. учет основных средств Общество ведет в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Общество применило упрощенный порядок перехода на ФСБУ 6/2020, производя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на конец года, предшествующего отчетному (п. 49 ФСБУ 6/2020).

На дату перехода на ФСБУ 6/2020 определено следующее:

Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», но имеющих стоимость 40 000 руб. и более. Балансовая стоимость объектов, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с ФСБУ 6/2020 не являются, а именно с первоначальной стоимостью менее 40 000 руб., списана в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль.

Общество произвело единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на конец года, предшествующего отчетному, пересмотрев сроки полезного использования для всего списка объектов основных средств, используемых для производственного процесса, нужд управления и т.д. Пересмотр сроков полезного использования был осуществлен с учетом оценки периода, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды Обществу.

Ликвидационная стоимость для каждого объекта основных средств определяется комиссией по вводу ООС. Критерий существенности ликвидационной стоимости 500 руб. Общество предполагает использование объектов до окончания срока службы и возникающие в результате ликвидации отходы от выбытия основных средств не являются существенными (п. 31 ФСБУ 6/2020).

По состоянию на 01.01.2022 г. скорректированы:

- состав объектов основных средств (списана балансовая стоимость объектов, которые являются несущественными активами (п. 49 ФСБУ 6/2020);
- балансовая стоимость основных средств.

В результате перевода основных средств в малоценное оборудование (активы стоимостью менее 40000 руб.) убыток на счете 84 составил всего 133756,66 руб. Большинство объектов было полностью амортизировано. С 01.01.2022 г. эти 1790 единиц «малоценных основных средств» будут учитываться на счете МЦ04.

Результат корректировки состава объектов основных средств:

руб.

| кол-во | Списана начисленная амортизация | Списана первоначальная стоимость | Убыток 84 счет |
|--------|---------------------------------|----------------------------------|----------------|
| -1790 | 12 085 767,11 | 12 219 523,77 | 133 756,66 |

Пересмотрены параметры амортизации - определена ликвидационная стоимость и новый срок полезного использования (СПИ). В Учетной политике с 2022 года закреплено, что ожидаемая к поступлению сумма от выбытия основных средств до 500 руб. не является существенной, в связи с чем, считается равной 0 руб. Пересчитана сумма накопленной амортизации. Скорректирована балансовая стоимость путем изменения суммы накопленной амортизации, не изменяя первоначальную стоимость объектов

основных средств, сумма корректировки отнесена на нераспределенную прибыль, что приведет к возникновению временных разниц и признанию отложенного налога согласно ПБУ 18/02 на 01.01.2022 г.

Результат корректировки балансовой стоимости основных средств:

руб.

| кол-во | Сторно начисленная амортизация | Доначислена амортизация | Прибыль 84 счет |
|-------------|--------------------------------|-------------------------|-----------------|
| 267 (01 сч) | 14 841 735,59 | 508 445,10 | 14 333 290,49 |
| 1 (03 сч) | 1 421,60 | | 1 421,60 |
| ИТОГО | 14 843 157,19 | 508 445,10 | 14 334 712,09 |

Значительная сумма корректировки отчетности в связи с переходом на применение ФСБУ 06/2020 связано с тем, что Общество продолжает использовать полностью самортизированные объекты, по которым откорректирован СПИ.

Итого влияние перехода на ФСБУ 6/2020 на бухгалтерскую отчетность Общества на 01.01.2022 г.:

тыс. руб.

| Строка ББ | Статья | Сумма актив | Сумма пассив |
|-----------|--------------------------|-------------|--------------|
| 1150 | Основные средства | +14200 | |
| 1160 | Доходные вложения | +1 | |
| 1180 | ОНА | -180 | |
| 1420 | ОНО | | +2662 |
| 1370 | Нераспределенная прибыль | | +11359 |
| ИТОГО | | +14 021 | +14 021 |

С 01.01.2022 г. осуществлен переход на применение ФСБУ 26/2020 г. перспективным способом. Капвложения будут ежегодно проверяться на обесценение по правилам для основных средств. В случае заключения договоров с рассрочкой платежа свыше 12 месяцев часть затрат на приобретение ОС будут учитываются как проценты по займу. В учетной политике с 01.01.2022 г. установлено, что длительной считается отсрочка (рассрочка) платежа на период, превышающий 12 месяцев. Установлен критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев (п. 10 ФСБУ 6/2020) – 100000 руб. Капвложения в арендованный объект увеличивают стоимость соответствующего права пользования активом. Расходы менее 40000 руб. на модернизацию арендованного имущества, произведенную с согласия арендодателя, с 2022 года не создают новый объект ОС, а учитываются в составе ТМЦ, стоимость списывается единовременно на материальные расходы.

Общество не имеет существенных последствий изменений учетной политики на 2022 год в связи с применением ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Общество приняло решение о перспективном применении ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество не имеет существенных последствий изменений учетной политики на 2022 год в связи с применением ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Общее изменение бухгалтерского баланса по состоянию на 01.01.2022 г. при переходе на три новых ФСБУ:

тыс. руб.

| Строка ББ | Статья | Сумма актив | Сумма пассив |
|-----------|-------------------|-------------|--------------|
| 1150 | Основные средства | +110 229 | |
| 1160 | Доходные вложения | +1 | |
| 1260 | Прочие ОА | | |
| 1180 | ОНА | +19 020 | |

| | | | |
|-------|--------------------------|----------|----------|
| 1420 | ОНО | | +25 975 |
| 1370 | Нераспределенная прибыль | | +27 806 |
| 1450 | Прочие обязательства | | +75 470 |
| ИТОГО | | +129 251 | +129 251 |

Раздел 1.11.Прочая существенная информация

Стоимость ТМЦ на балансе Общества составляет 19460 тыс. руб. (в 2021 г. 18338 тыс. руб. в 2020 г. 19443 тыс. руб.), увеличение остатков связано с приобретением в декабре 2022 г. запасов для текущей деятельности. Проведена инвентаризация ТМЦ по состоянию на 01.12.2022 года. Проанализированы остатки ТМЦ на складе на предмет их дальнейшего использования, определена цена их возможной реализации. ТМЦ, неиспользуемые в производстве, переведены в состав неликвидных ТМЦ. По состоянию на 31.12.2022 г. резерв под обесценение ТМЦ составил 82 тыс. руб. (Раздел 4.1).

В составе прочих оборотных активов отражены краткосрочные расходы будущих периодов (программное обеспечение), расходы на страхование и денежные документы в кассе (почтовые марки). Договоры строительного подряда долгосрочного характера или сроки начала и окончания которых, приходятся на разные отчетные годы (ПБУ 2/2008), отсутствуют.

В составе оценочных обязательств отражен резерв предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2022 года (Раздел 7).

По результатам инвентаризации оценочных обязательств на предстоящие расходы по оплате отпусков сумма рассчитанного оценочного обязательства в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на 31.12.2022 г. составила 8273 тыс. руб.

Таким образом, в 2022 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

| тыс. руб. | | | |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Наименование оценочного значения | Остаток на 31.12.2021 | Создан/использован/восстановлен | Остаток на 31.12.2022 |
| Резерв сомнительных долгов | 11363 | 94/6000/1117 | 4340 |
| Резерв по отпускам | 7337 | 10713/9777/ 0 | 8273 |
| Резерв под снижение стоимости ТМЦ | 388 | 0/0/305 | 82 |

Изменения оценочных значений в отчетном периоде, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за отчетный период, отсутствовали (ПБУ 21/2008).

Чистые активы Общества за 2022 год уменьшились с 174516 тыс. руб. (с учетом корректировки показателей на 31.12.2021 в связи с применением ФСБУ 6/2020, 26/2020, 25/2018) до 172741 тыс. руб. за счет снижения балансовой стоимости основных средств.

В Обществе в 2022 году действовало 1 обособленное подразделение. Подразделение не имеет самостоятельного баланса, учет ведется централизованно, созданы постоянные рабочие места по адресу ул. Юбилейная, 25 (ОП1), КПП 632145001. Уплата налога на прибыль производится централизованно по месту нахождения Общества, отчетность по НДФЛ сдается по головной организации и по ОП 1.

В 2022 году получен грант от Департамента управления делами Губернатора Самарской области и Правительства Самарской области Постановлением Правительства

Самарской области в соответствии с Постановлением от 14.05.2013 N 205 (ред. от 14.09.2017, 20.07.2021) "О предоставлении субсидий (грантов) юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям) в целях возмещения затрат на оказание услуг (выполнение работ) в сфере печатных и электронных средств массовой информации". Обществом велся отдельный учет затрат, связанных с исполнением данного договора, отчеты утверждаемой формы по расходованию данных средств предоставлены в Правительство Самарской области.

Общая сумма поступлений целевых средств из бюджетных источников составила: по гранту 3480 тыс. руб. (в 2021 г. 3840 тыс. руб., в 2020 г. 3880 тыс. руб.).

В 2022 году начислены и оплачены сумма штрафные санкции, предъявленные поставщиками за нарушение договорных обязательств, в размере 18 тыс. руб. (в 2021 г. 173 тыс. руб.)

Операции по получению и использованию государственной помощи (ПБУ 13/2000) в проверяемом периоде отражены в Разделе 8 Пояснений.

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не формируется на основании п. 2 ПБУ 12/2010.

Общество не привлекает заемные и кредитные средства. Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, отсутствуют (ПБУ 15/2008).

В отчетном периоде Общество не принимало участия в совместной деятельности, осуществляемой с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица (ПБУ 20/03).

В 2022 г. Общество не осуществляло расходов на выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских, технологических работ (ПБУ 17/02); затраты на освоение природных ресурсов отсутствуют (ПБУ 24/2011).

В 2022 году Обществом производились операции по учету обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006) с контрагентом ООО «В-ЛЮКС».

Раздел 1.12 Исправление ошибок прошлых периодов. Корректировка отчетности

Существенных ошибок предшествующих периодов не выявлено. Существенных ошибок, которые в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде выявлено не было (ПБУ 22/2010).

В 2022 году доначислена сумма начисления транспортного налога за 2021 год на 0,9 тыс. руб. по причине неверного применения ставки налога по автомобилю ГАЗ СОБОЛЬ 231073.

В бухгалтерском и налоговом учете 2022 года отражены расходы за 2021 г. в сумме 2,3 тыс. руб. по услугам АО «Тевис» по причине корректировки контрагентом стоимости услуг за декабрь 2021 года.

В бухгалтерском и налоговом учете 2022 года отражены расходы за 2021 г. в сумме 2 тыс. руб. по услугам УК «Содружество» и УК ЖКХ Тольятти по причине предоставления первичных документов за 2021 год после сдачи годовой отчетности Общества.

Сумма 5,2 тыс. руб. отражена по строке 400 Приложения 2 к Листу 02 налоговой декларации по налогу на прибыль "Корректировка налоговой базы по выявленным ошибкам (искажениям), относящимся к прошлым налоговым периодам, приведшим к излишней уплате налога".

Раздел 1.13 События после отчетной даты.

События, влияющие на непрерывность деятельности.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98).

На дату подписания бухгалтерской отчетности нет невынесенных судебных решений о взыскании с Общества денежных средств.

В 2022 г. поступило требование об устранении нарушения исключительного права, принадлежащего ГТРК сообщением в эфир х/ф «Предки наших предков» на 2 млн. руб. 14.02.2022 направлен отказ в удовлетворении требований претензии. Повторной претензии/иска не получено.

В ноябре 2021 года предъявлен иск в Арбитражный суд Самарской области по взысканию с УК «Фортуна» излишне предъявленных и оплаченных Обществом необоснованных расходов в сумме 22 тыс. руб. и госпошлины 2 тыс. руб. По итогам заседания в марте 2022 года. В удовлетворении исковых требований отказано. Определением 11 Арбитражного апелляционного суда решение суда оставлено в силе.

В 2022 году Арбитражным судом Самарской области возбуждено дело А55-9917/2022 по заявлению ИК Ведерников и ТЛК мультимедиа о нарушении исключительного права принадлежащего ИК Ведерников и ТЛК мультимедиа на товарный знак на сумму 1 213 тыс. руб. 20.02.2023 Обществом направлен отзыв на исковое заявление. 02.03.2023 назначено судебное заседание. Решением АССО от 10.03.2023 в иске отказано.

05.08.2022 получена претензия на сумму 75 тыс. руб. от Попова А.В. о нарушении исключительного права. 16.09.2022 направлен отказ в удовлетворении требований претензии № 580 с одновременным запросом недостающих документов. Повторной претензии не получено.

В 2022 г. Общество обратилось в Арбитражный суд г. Москвы с иском о взыскании задолженности с ООО «ТВТорг» по договору № 317-17/ТВД на оказание услуг связи для целей телевизионного вещания от 27.08.2018 в размере 1965 тыс. руб. 09.01.2023 г. заключено мировое соглашение с ООО «ТВ-Торг» с целью мирного урегулирования спора по делу № А40-202089/22-47-1507, согласно которому установлены сроки оплаты задолженности ООО «ТВТорг». По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности выплаты ведутся согласно графику, погашена задолженность в размере 1550 тыс. руб. Остаток непогашенной задолженности составляет 415 тыс. руб.

В декабре 2022 поступила претензия от 24.12.2022 № АПР_5968 от ИТАР-ТАСС о нарушении исключительного права принадлежащего ИТАР-ТАСС на фотографии. С целью урегулирования претензии заключено лицензионное соглашение на покупку прав на использование фото.

Указанные иски и прочие имеющиеся на отчетную дату судебные иски к дебиторам - абонентам не окажут существенного влияния на финансовый результат. Существует вероятность начисления сумм отчислений за предыдущие отчетные периоды в Российское Авторское Общество и Всероссийское Организация Интеллектуальной Собственности, ведутся переговоры об определении суммы отчислений, на момент подписания настоящей отчетности сумму доначисления определить невозможно.

При подготовке отчетности учтены все события после отчетной даты, а также все условные активы и обязательства (ПБУ 8/2010).

В отчетном периоде решения о прекращении части деятельности (такой как операционный или географический сегмент, его части или совокупности) по выполнению работ, оказанию услуг Обществом не принималось (ПБУ 16/02).

Раздел 1.14. Риски хозяйственной деятельности и непрерывность деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества, анализируется руководством Общества на постоянной основе. Инфляционный риск и риск изменения процентных ставок выражается в снижении реальной стоимости дебиторской задолженности при отсрочке или задержке платежей, увеличение процентов к уплате, увеличение стоимости закупаемых товаров и услуг, более быстрое обесценение реальной покупательской способности получаемых денежных доходов, чем их номинальный рост. Основной риск повышения инфляции взаимосвязан с риском изменения процентных ставок по заемным средствам.

Руководство предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях - в договорах аренды, на рекламные услуги, услуги интернет установлен способ оплаты авансом; все возникающие факты просрочки оплаты оперативно анализируются, и информация передается для претензионной деятельности.

В марте 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила глобальную пандемию COVID-19. В связи с пандемией были приняты различные меры, направленные на сдерживание распространения и смягчение последствий COVID-19, такие как запрет и ограничение передвижения, самоизоляция и ограничение коммерческой деятельности, включая закрытие секторов экономики и отдельных предприятий. Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Руководство Общества в 2022 году принимало все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности. В связи со своевременно предпринятыми мерами, в Обществе отсутствует приостановка в операционной деятельности, все сотрудники работают в штатном режиме, также отсутствуют нарушения условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Антироссийские рестрикции со стороны ряда государств привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля. Экономические санкции против России на фоне специальной военной операции, вызывающие рост логистических затрат или недоступность необходимых материалов, технологий, комплектующих изделий, оборудования, программного обеспечения, услуг, что может привести к

ухудшению производственных показателей Общества. Набор введенных иностранными государствами ограничительных санкций, касающихся экспорта полупроводников, телекоммуникационного оборудования, электронных компонентов и других важных технологических элементов, а также ослабление курса рубля негативным образом сказываются на реализации части инвестиционных проектов, планируемых Обществом в 2023 году. В основном, это проекты по строительству новых объектов кабельных мультисервисных сетей, по которым ожидается удорожание материальной части от 30% до 50%. На текущую деятельность введенные ограничительные меры до настоящего времени серьезного влияния не оказали, Общество продолжает исполнять все свои обязательства по всем заключенным договорам и соглашениям.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

По оценке руководства, текущая ситуация не окажет существенного влияния на соблюдение принципа непрерывности деятельности Общества, в частности, на период, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

У Общества отсутствуют иные признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев

Генеральный директор

Денисова И.В.

МП

17.03.2023

(в тыс.руб.)

2. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
2.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | 4 407 | (884) | 110 | - | - | (524) | - | - | - | 4 517 | (1 407) |
| | 5110 | за 2021г. | 2 045 | (414) | 2 362 | - | - | (469) | - | - | - | 4 407 | (884) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2022г. | 4 356 | (864) | - | - | - | (518) | - | - | - | 4 356 | (1 382) |
| | 5111 | за 2021г. | 1 994 | (400) | 2 362 | - | - | (464) | - | - | - | 4 356 | (864) |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | | | | | | | | | | | | | |
| | 5102 | за 2022г. | 51 | (19) | - | - | - | (6) | - | - | - | 51 | (25) |
| | 5112 | за 2021г. | 51 | (14) | - | - | - | (5) | - | - | - | 51 | (19) |

2.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | 1 303 | 1 303 | 1 303 |
| в том числе: | | | | |
| Фильм "Первая", посвященный 50-и летию со дня начала выпуска первого автомобиля ВА3-2101 | 5121 | 1 303 | 1 303 | 1 303 |

2.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | 2 | 2 | - |
| в том числе: | | | | |
| Прочие нематериальные | 5131 | 2 | 2 | - |
| Интернет-сайт | 5132 | 1 | 1 | - |
| Модуль управления банерами сайта vaztv.ru | 5133 | 1 | 1 | - |

2.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|----------------|-------|-----------|---------------------|-------|-------|------------------|-------|
| | | | первоначальная | часть | | Выбыло | | часть | первоначальная | часть |
| | | | | | | первоначальная | часть | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| | 5141 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|------------------------------|----------------------------|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших | принято к учету в качестве | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5161 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Исключительное авторское право на использование Системы управления нормативными документами | 5181 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

(в тыс.руб.)

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | Эффект от применения ФСБУ 6/2020, 25/2018 | | На конец периода | |
|---|------|-----------|----------------------------------|---|---------------------|----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---|----------------------------------|---|----------------------------------|---|--|
| | | | первона- чальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортиза- ции | убыток от обесцене- ния | Переоценка | | первона- чальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- | первона- чальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- | первона- чальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- | |
| | | | | | | первона- чальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- | | | Первона- чальная стоимость | Накоплен- ная аморти- зация | | | | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | 268 355 | (76 552) | 31 269 | (206) | - | (44 476) | - | - | - | 299 418 | (121 028) | | | 299 418 | (121 028) | |
| | 5210 | за 2021г. | 136 361 | (95 493) | 52 784 | (4 601) | 3 343 | (10 821) | - | - | - | 184 544 | (102 971) | 83 811 | 26 419 | 268 355 | (76 552) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2022г. | 104 060 | (59 425) | 15 146 | - | - | (15 924) | - | - | - | 119 207 | (75 349) | | | 119 207 | (75 349) | |
| | 5211 | за 2021г. | 96 674 | (60 563) | 11 965 | (1 076) | 1 033 | (9 174) | - | - | - | 107 563 | (68 704) | (3 503) | 9 279 | 104 060 | (59 425) | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5202 | за 2022г. | 4 189 | (2 063) | 333 | - | - | (783) | - | - | - | 4 521 | (2 845) | | | 4 521 | (2 845) | |
| | 5212 | за 2021г. | 5 146 | (5 042) | 1 519 | (19) | 19 | (175) | - | - | - | 6 646 | (5 198) | (2 457) | 3 135 | 4189 | (2 063) | |
| Офисное оборудование | 5203 | за 2022г. | 9 979 | (8 881) | 617 | - | - | (1 128) | - | - | - | 10 596 | (10 009) | | | 10 596 | (10 009) | |
| | 5213 | за 2021г. | 15 868 | (15 053) | 168 | (725) | 725 | (312) | - | - | - | 15 311 | (14 640) | (5 332) | 5 759 | 9979 | (8 881) | |
| Транспортные средства | 5204 | за 2022г. | 16 652 | (6 180) | 1 323 | (206) | - | (919) | - | - | - | 17 769 | (7 099) | | | 17 769 | (7 099) | |
| | 5214 | за 2021г. | 16 208 | (13 914) | 865 | (421) | 421 | (840) | - | - | - | 16 652 | (14 333) | 0 | 8 153 | 16 652 | (6 180) | |
| Многолетние насаждения | 5205 | за 2022г. | 44 | (3) | 0 | - | - | (1) | - | - | - | 44 | (5) | | | 44 | (5) | |
| | 5215 | за 2021г. | 44 | (2) | 0 | - | - | (1) | - | - | - | 44 | (3) | | | 44 | (3) | |
| Другие виды основных средств | 5206 | за 2022г. | 96 030 | - | 95 | - | - | (24 010) | - | - | - | 96 125 | (24 010) | | | 96 125 | (24 010) | |
| | 5216 | за 2021г. | 2 421 | (919) | 866 | (2 360) | 1 145 | (319) | - | - | - | 927 | (93) | 95 103 | 93 | 96030 | 0 | |
| Здания | 5207 | за 2022г. | 36 855 | - | 0 | - | - | (1 258) | - | - | - | 36 855 | (1 258) | | | 36 855 | (1 258) | |
| | 5217 | за 2021г. | - | - | 36 855 | - | - | - | - | - | - | 36 855 | - | | | 36 855 | - | |
| Сооружения | 5208 | за 2022г. | 546 | - | 0 | - | - | (54) | - | - | - | 546 | (54) | | | 546 | (54) | |
| | 5218 | за 2021г. | - | - | 546 | - | - | - | - | - | - | 546 | - | | | 546 | 0 | |
| Земельные участки | 5209 | за 2022г. | - | - | 13 755 | - | - | (399) | - | - | - | 13 755 | (399) | | | 13 755 | (399) | |
| | 5219 | за 2021г. | - | - | 0 | - | - | - | - | - | - | - | - | | | - | 0 | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2022г. | 174 | (40) | 0 | - | - | (32) | - | - | - | 174 | (71) | | | 174 | (71) | |
| | 5230 | за 2021г. | 174 | (9) | - | - | - | (32) | - | - | - | 174 | (41) | | 1 | 174 | (40) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Другие виды основных средств | 5221 | за 2022г. | 174 | (40) | - | - | - | (32) | - | - | - | 174 | (71) | | | 174 | (71) | |
| | 5231 | за 2021г. | 174 | (9) | - | - | - | (32) | - | - | - | 174 | (41) | | 1 | 174 | (40) | |

(в тыс.руб.)

3.2. Незавершенные капитальные вложения**3.2. Незавершенные капитальные вложения**

| 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 в том числе: | 5240 | за 2022г. | 6 136 | 34 959 | - | (31 269) | 9 826 |
| | 5250 | за 2021г. | 124 | 58 809 | - | (52 797) | 6 136 |
| | | | | | | | |
| АПК СОРМ Омега 374-ПД (с монтажом) | 5241 | за 2022г. | 6 042 | - | - | (6 042) | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | 6 042 | - | - | 6 042 |
| АСР "Гидра" | 5242 | за 2022г. | - | 9 705 | - | - | 9 705 |
| | 5252 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Видеостена 4*4 | 5243 | за 2022г. | - | 1 026 | - | (1026) | - |
| | 5253 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Декорация программы "#ВТЕМЕ" инв.№997031230 | 5244 | за 2022г. | - | 84 | - | (84) | - |
| | 5254 | за 2021г. | - | 84 | - | (84) | - |
| КМТС Система Умный дом/город | 5245 | за 2022г. | - | 437 | - | (437) | - |
| | 5255 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| КМТС. ДРС и СПД ОП по техн.ФТТВ жилого дома по адресу г.Тольятти,ул.Стапана Разина,д.16в | 5246 | за 2022г. | - | 15 | - | - | 15 |
| | 5256 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| КМТС. ДРС и СПД ОП по техн.ФТТВ жилого дома расположено по адресу г.Тольятти,ул.Революционная,д.116 | 5247 | за 2022г. | - | 47 | - | (47) | - |
| | 5257 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| КМТС. ДРС и СПД ОП по техн.ФТТВ жилого дома расположено по адресу г.Тольятти,б-р Курчатова,д.7а стр. | 5248 | за 2022г. | - | 272 | - | (272) | - |
| | 5258 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| КМТС. СПД по тех.ФТТВ г.Тольятти, 10 квартал,3 этап | 5249 | за 2022г. | - | 46 | - | 0 | 46 |
| | 5259 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| КМТС. СПД по тех.ФТТВ г.Тольятти,ул.Держ. 31,35,43, б-р Лунач.4,8,9,9а,14,13,С.Разина 21,21а,Вор.4, | 5260 | за 2022г. | - | 4 763 | - | (4763) | - |
| | 5270 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| КМТС.ДРС .СПД общ польз. по техн ФТТВ г.Тольятти,б-р Приморский,д.61 | 5261 | за 2022г. | 35 | 918 | - | (953) | - |
| | 5271 | за 2021г. | - | 35 | - | - | 35 |
| КМТС.ДРС .СПД общ польз. по техн GPON Автозав.р-н,ул.40 лет Победы,д.45Л,(поз. Л 2.5) | 5262 | за 2022г. | - | 88 | - | (88) | - |
| | 5272 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| КМТС.ДРС .СПД общ польз. по техн ФТТВ г.Тольятти,Автозав.р-н, пр-т Московский,д.55 990007031184 | 5263 | за 2022г. | - | 15 | - | (15) | - |
| | 5273 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| КМТС.СПД общего пользования по технологии ФТТВ в жилых домах г.Тольятти,пр-т Московский д.44, д.46 | 5264 | за 2022г. | - | 31 | - | (31) | - |
| | 5274 | за 2021г. | - | 473 | - | (473) | - |
| КМТС.СПД общего пользования по технологии ФТТВ в жилых домах располож по адресу г.Тольятти,7 квартал | 5265 | за 2022г. | - | 15 | - | (15) | - |

| | | | | | | | |
|--|------|-----------|----|-------|---|--------|----|
| домах располож. по адресу: г. Голубятки / квартал | 5275 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| КМТС.СПД.общ. польз. по технологии PON+ЕоС ;2 комп./общ(ул.Революционная,д.7 кор.1,2;Юбилейная,4) | 5266 | за 2022г. | 4 | - | - | - | 4 |
| | 5276 | за 2021г. | 4 | - | - | - | 4 |
| КМТС.СПД.общ. польз. по технологии PON+ЕоС жилых домов,6 кв-ла | 5267 | за 2022г. | 19 | - | - | - | 19 |
| | 5277 | за 2021г. | 19 | - | - | - | 19 |
| КМТС.СПД.общего пользования по технологии PON+ЕоС ;жилого домаул.Революционная,д.11(корпус1,2) | 5268 | за 2022г. | 6 | - | - | - | 6 |
| | 5278 | за 2021г. | 6 | - | - | - | 6 |
| Модернизация КМТС.жилых домов 6 кв-ла | 5269 | за 2022г. | 30 | - | - | - | 30 |
| | 5279 | за 2021г. | 30 | - | - | - | 30 |
| Беспроводной мобильный телевизионный комплект (БМТК) 990007031170 | 5280 | за 2022г. | - | 177 | - | (177) | - |
| | 5290 | за 2021г. | - | 131 | - | (131) | - |
| Передвижная телевизионная станция (ПТС) на базе видеомикшера FOR.A HVS-350HS(990007030652) | 5281 | за 2022г. | - | 20 | - | (20) | - |
| | 5291 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Сеть передачи данных | 5282 | за 2022г. | - | 201 | - | (201) | - |
| | 5292 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Система коллективного доступа (СКДД) | 5283 | за 2022г. | - | 12 | - | (12) | - |
| | 5293 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Системный блок DDR3/500GB/2GB | 5284 | за 2022г. | - | 95 | - | (950) | - |
| | 5294 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Система коллективного доступа (СКДД) Avid NEXIS PRO.20 TB 990007031138 | 5285 | за 2022г. | - | 142 | - | (142) | - |
| | 5295 | за 2021г. | - | 50 | - | (50) | - |
| Модернизация системы контроля и управления доступом (СКУД) | 5286 | за 2022г. | - | 126 | - | (126) | - |
| | 5296 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Сервер HP DL 380 eE5-2440 16Gb | 5287 | за 2022г. | - | 38 | - | (38) | - |
| | 5297 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Система контроля и управления доступом в административном здании КТ 6-р Орджоникидзе,5(шлагбаум) | 5288 | за 2022г. | - | 28 | - | (28) | - |
| | 5298 | за 2021г. | - | 21 | - | (21) | - |
| Автомобиль Lada Vesta SW Cross VIN XTAGFK330NY656758 | 5289 | за 2022г. | - | 1 323 | - | (1323) | - |
| | 5299 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Квадрокоптер DJI Mini 3 Pro (DJI RC)+набор аксессуаров | 5300 | за 2022г. | - | 103 | - | (103) | - |
| | 5310 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Квадрокоптер DJI Mini 3 Pro (DJI RC)+набор аксессуаров | 5301 | за 2022г. | - | 103 | - | (103) | - |
| | 5311 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер офисный Core i3-10105/DDR4 8Gb/HDD 1Tb/UHD Graphics 630/DVDRW/БП 400Вт | 5302 | за 2022г. | - | 55 | - | (55) | - |
| | 5312 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер офисный Core i3-10105/DDR4 8Gb/HDD 1Tb/UHD Graphics 630/DVDRW/БП 400Вт | 5303 | за 2022г. | - | 55 | - | (55) | - |
| | 5313 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Малая архитектурная форма (ТВ фотозона) | 5304 | за 2022г. | - | 55 | - | (55) | - |
| | 5314 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Модульный комплект перегородок (абон.отд) | 5305 | за 2022г. | - | 67 | - | (67) | - |

| | | | | | | | |
|--|------|-----------|---|--------|---|---------|---|
| | 5315 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Модульный комплект перегородок (монтажная) | 5306 | за 2022г. | - | 57 | - | (57) | - |
| | 5316 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук HPVictus 16-d0075ur | 5307 | за 2022г. | - | 96 | - | (96) | - |
| | 5317 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук HPVictus 16-d0075ur | 5308 | за 2022г. | - | 96 | - | (96) | - |
| | 5318 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Сервер Dell PowerEdge R240 | 5309 | за 2022г. | - | 243 | - | (243) | - |
| | 5319 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Сервер Dell PowerEdge R440 | 5320 | за 2022г. | - | 467 | - | (467) | - |
| | 5330 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Сплит-система Hisense AS-12HR4SVDDL1G | 5321 | за 2022г. | - | 46 | - | (46) | - |
| | 5331 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Стеллаж 2400*2800*500 | 5322 | за 2022г. | - | 60 | - | (60) | - |
| | 5332 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Стеллаж 3300*2800*500 | 5323 | за 2022г. | - | 76 | - | (76) | - |
| | 5333 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Земельный участок | 5324 | за 2022г. | - | 13 755 | - | (13755) | - |
| | 5334 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Декорация программы "ГОРОД" инв.№997031232 | 5325 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5335 | за 2021г. | - | 62 | - | (62) | - |
| Вещательный сервер Skelark SL NEO 33*8 E8 | 5326 | за 2022г. | - | - | - | 0 | - |
| | 5336 | за 2021г. | - | 4 906 | - | (4906) | - |
| КМТС. ДРС и СПД ОП по техн.ФТТВ жилого дома располож. по адресуг.Тольятти,ул.Ленинградская,д.68 стр. | 5327 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5337 | за 2021г. | - | 717 | - | (717) | - |
| КМТС. ДРС и СПД ОП по техн.ФТТВ жилого дома расположенно по адресуг.Тольятти,б-р Курчатова,д.6в стр. | 5328 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5338 | за 2021г. | 1 | 312 | - | (313) | - |
| КМТС. СПД по технологии ФТТВ 9кв,г.Тольятти,ул.Свердлова,7В,7Г,9А,9В,9Ж,б-р Туполева 7,8,13,14,17 | 5329 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5339 | за 2021г. | - | 4 387 | - | (4387) | - |
| КМТС. СПД по технологии ФТТВ г.Тольятти,ул.Маршала Жукова,35,35А,37,52,54,54А,54Б,54В,Примор.б-р 1 | 5340 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5350 | за 2021г. | - | 767 | - | (767) | - |
| КМТС.ДРС .СПД общ польз. по техн GPON и ДРС г.Тольятти,ул.40 лет Победы (поз.6 жил комплекс ЛЗ.3) | 5341 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5351 | за 2021г. | - | 98 | - | (98) | - |
| Компьютер офисный HP 3400Pro MT Pentium G630.2GB | 5342 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5352 | за 2021г. | - | 3 | - | (3) | - |
| Автомобиль LADA Granta универсал ХТА219410М0179723 | 5343 | за 2022г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|--|------|-----------|----|--------|---|---------|---|
| г/н В12610/63 | 5353 | за 2021г. | - | 2 | - | (2) | - |
| Автомобиль грузовой ГАЗ-231073 гос/н Е222ТЕ(997031241) | 5344 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5354 | за 2021г. | - | 13 | - | (13) | - |
| Аппаратно студийный блок№1(АСБ-1)"Новости" 990007031134 | 5345 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5355 | за 2021г. | - | 31 | - | (31) | - |
| Система электроснабжения технологического центра | 5346 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5356 | за 2021г. | - | 1 078 | - | (1078) | - |
| Модернизация Сервер DellPowerEdge R420v2 | 5347 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5357 | за 2021г. | - | 37 | - | (37) | - |
| Модернизация Системный блок DDR3/500GB/2GB | 5348 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5358 | за 2021г. | - | 19 | - | (19) | - |
| Модернизация системы пожарной сигнализации | 5349 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5359 | за 2021г. | 64 | 776 | - | (840) | - |
| Нежилое здание Здание гараж | 5360 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5370 | за 2021г. | - | 1 377 | - | (1377) | - |
| Нежилое здание Административное здание центра кабельного телевидения | 5361 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5371 | за 2021г. | - | 31 629 | - | (31629) | - |
| Нежилое здание Здание овощехранилище | 5362 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5372 | за 2021г. | - | 23 | - | (23) | - |
| Нежилое помещение Центр кабельного телевидения | 5363 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5373 | за 2021г. | - | 3 825 | - | (3825) | - |
| Ограждение | 5364 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5374 | за 2021г. | - | 545 | - | (545) | - |
| Постовая будка | 5365 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5375 | за 2021г. | - | 1 | - | (1) | - |
| Реконструкция Центра кабельного телевидения ОАО "АВТОВАЗ" | 5366 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5376 | за 2021г. | - | 13 | - | (13) | - |
| Прочие | 5367 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5377 | за 2021г. | - | 1 352 | - | (1352) | - |

3.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|--|------|-----------|-----------|
| дооборудования, реконструкции - всего | | 2560 | 396 |
| в том числе: | | | |
| Система контроля и управления доступом в административном здании КТ б-р Орджоникидзе,5(шлагбаум) | 5378 | 28 | 21 |
| Аппаратно студийный блок№1(АСБ-1)"Новости" 990007031134 | 5379 | - | 31 |
| Система коллективного доступа (СКДД) Avid NEXIS PRO.20 ТВ 990007031138 | 5380 | 142 | 50 |
| Беспроводной мобильный телевизионный комплект (БМТК) 990007031170 | 5381 | 177 | 131 |
| Автомобиль LADA Granta универсал ХТА219410М0179723 г/н В126ТО763 | 5382 | - | 2 |
| Декорация программы "#ВТЕМЕ" инв.№997031230 | 5383 | 84 | 84 |
| Декорация программы "ГОРОД" инв.№997031232 | 5384 | - | 62 |

| | | | |
|--|------|------|----|
| Автомобиль грузовой ГАЗ-231073 гос/н Е222ТЕ(997031241) | 5385 | - | 13 |
| Компьютер офисный HP 3400Pro MT Pentium G630.2GB | 5386 | - | 3 |
| Сеть передачи данных | 5387 | 201 | - |
| КМТС.СПД общего пользования по технологии FTTB в жилых домах располож.по адресу:г.Тольятти 7 квартал | 5388 | 15 | - |
| КМТС.СПД общего пользования по технологии FTTB в жилых домах г.Тольятти,пр-т Московский д.44, д.46 | 5389 | 31 | - |
| КМТС.ДРС .СПД общ польз. по техн FTTB г.Тольятти,Автозав.р-н, пр-т Московский.д.55 990007031184 | 5390 | 15 | - |
| Сервер HP DL 380 eE5-2440 16Gb PC3L-10600/12tb SAS HDD/750W/8Tb SAS HDD ZIP(990007030658) | 5391 | 38 | - |
| Система коллективного доступа (СКДД) | 5392 | 12 | - |
| КМТС Система Умный дом/город | 5393 | 438 | - |
| Модернизация системы контроля и управления доступом (СКУД) | 5394 | 126 | - |
| Передвижная телевизионная станция (ПТС) на базе видеомикшера FOR.A HVS-350HS(990007030652) | 5395 | 20 | - |
| Сети, ТВ-оборудование 133 позиции | 5396 | 95 | - |
| КМТС.СПД общ.польз.по тех.FTTB жилого дома ул.Дзерж.31,35,43;б-р Лунач.4,6,8,9,9а,10,13,14,16,21,21а | 5397 | 1137 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5398 | - | - |

3.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5399 | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5400 | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5401 | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5402 | 617 | 240 972 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5403 | - | 36 855 |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5404 | - | - |
| (залог и др.) | 5405 | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5406 | - | - |
| | | - | - |

*стр.5403 справочно, вкл. в строку 5206 Раздела 3.1

(в тыс.руб.)

4. Запасы**4.1. Наличие и движение запасов**

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|--------------------|--|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--------------------|--|-------------------------|
| | | | | | | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | | | |
| | | | себе- стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | | себе- стоимость | резерв под снижение стоимости | | | себе- стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| Запасы - всего | 5400 | за 2022г. | 18 726 | (388) | 18 338 | 273 563 | (272 746) | - | 306 | X | 19 543 | (83) | 19 460 |
| | 5420 | за 2021г. | 19 880 | (437) | 19 443 | 11 020 | (12 174) | - | 49 | X | 18 726 | (388) | 18 338 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | 18 726 | (388) | 18 338 | 16 088 | (15 271) | - | 306 | 18 154 | 19 543 | (83) | 19 460 |
| | 5421 | за 2021г. | 19 880 | (437) | 19 443 | 10 653 | (11 807) | - | 49 | 15 330 | 18 726 | (388) | 18 338 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2022г. | - | - | - | 460 | (460) | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2021г. | - | - | - | 353 | (353) | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2022г. | - | - | - | 4 | (4) | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2021г. | - | - | - | 14 | (14) | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5446 | - | - | - |

(в тыс.руб.)

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|----------------------|---------------------|----------------------------|-------------------------|-------------|------------------------|------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | | | учтенная по условиям | величина резерва по | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в | перевод из дебитор- | перевод из кредитор- | учтенная по условиям | величина резерва по |
| | | | | | в результате хозяйственных | причитающиеся проценты, | погаше- ние | списание на финансовый | восста- новление | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 74 756 | (11 363) | 341 805 | - | (345 168) | (33) | (7 023) | - | - | - | 71 360 | (4 340) |
| | 5530 | за 2021г. | 84 759 | (24 313) | 335 285 | 80 | (345 767) | (449) | (12 950) | - | - | 848 | 74 756 | (11 363) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 70 718 | (11 363) | 341 372 | - | (343 544) | - | (7 023) | - | - | - | 68 546 | (4 340) |
| | 5531 | за 2021г. | 81 237 | (24 313) | 334 427 | - | (344 723) | (223) | (12 950) | - | - | - | 70 718 | (11 363) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 389 | - | 187 | - | (354) | - | - | - | - | - | 222 | - |
| | 5532 | за 2021г. | 935 | - | 352 | - | (898) | - | - | - | - | - | 389 | - |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 3 649 | - | 246 | - | (1 270) | (33) | - | - | - | - | 2 592 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 2 587 | - | 506 | 80 | (146) | (226) | - | - | - | 848 | 3 649 | - |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 74 756 | (11 363) | 341 805 | - | (345 168) | (33) | (7 023) | X | - | - | 71 360 | (4 340) |
| | 5520 | за 2021г. | 84 759 | (24 313) | 335 285 | 80 | (345 767) | (449) | (12 950) | X | - | 848 | 74 756 | (11 363) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 42 937 | - | 58 705 | - | 60 830 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 38 680 | - | 53 078 | - | 51 574 | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | | | | | | | |
| | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с покупателями (претензии) | 5544 | 4 257 | - | 5 627 | - | 9 256 | - |

(в тыс.руб.)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода | Эффект от применения ФСБУ 25/2018 | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022г. | 114 259 | 71 747 | - | (78 732) | - | - | - | - | 107 274 | | 107 274 |
| | 5571 | за 2021г. | - | 43 251 | - | (4 462) | - | - | - | - | 38 789 | 75 470 | 114 259 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5572 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| займы | 5553 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5573 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| прочая | 5554 | за 2022г. | 114 259 | 71 747 | - | (78 732) | - | - | - | - | 107 274 | | 107 274 |
| | 5574 | за 2021г. | - | 43 251 | - | (4 462) | - | - | - | - | 38 789 | 75 470 | 114 259 |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | | |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 43 589 | 218 816 | 5 | (222 908) | - | - | - | - | 39 502 | | 39 502 |
| | 5580 | за 2021г. | 39 960 | 245 752 | - | (241 007) | - | - | - | 1116 | 43 588 | | 43 588 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 19 839 | 141 686 | - | (153 596) | - | - | - | - | 7 929 | | 7 929 |
| | 5581 | за 2021г. | 12 446 | 171 782 | - | (164 389) | - | - | - | - | 19 839 | | 19 839 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | 14 147 | 1 954 | - | (48) | - | - | - | - | 16 053 | | 16 053 |
| | 5582 | за 2021г. | 12 789 | 1 546 | - | (188) | - | - | - | - | 14 147 | | 14 147 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 4 229 | 72 784 | 5 | (64 449) | - | - | - | - | 12 569 | | 12 569 |
| | 5583 | за 2021г. | 10 702 | 71071 | - | (76 428) | - | - | - | 1116 | 4 229 | | 4 229 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 5148 | 2 392 | - | (4 589) | - | - | - | - | 2 951 | | 2 951 |
| | 5586 | за 2021г. | 4023 | 1127 | - | (2) | - | - | - | - | 5148 | | 5148 |
| с прочими поставщиками | 5567 | за 2022г. | 226 | 0 | - | (226) | - | - | - | - | 0 | | |
| | 5587 | за 2021г. | 0 | 226 | - | | - | - | - | - | 226 | | 226 |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 157 848 | 290 563 | 5 | (301 640) | - | X | - | - | 146 776 | | 146 776 |
| | 5570 | за 2021г. | 39 960 | 289 003 | - | (245 469) | - | X | - | 1116 | 82 378 | 75 470 | 114 259 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - |
| в том числе: | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - |
| | 5594 | - | - |

(в тыс.руб.)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 9 867 | 8 783 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 99 061 | 90 214 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 30 985 | 27 874 |
| Амортизация | 5640 | 44 956 | 11 290 |
| Прочие затраты | 5650 | 90 907 | 130 655 |
| Итого по элементам | 5660 | 275 776 | 268 816 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 275 776 | 268 816 |

Раздел 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 7 338 | 10 713 | (9 778) | - | 8 273 |
| в том числе: резерв на оплату отпусков | 5701 | 7 338 | 10 713 | (9 778) | - | 8 273 |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|------------------------------------|-----------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 3 480 | | 3 854 | |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | 3 480 | | 3 854 | |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | | - | |
| Бюджетные кредиты - всего | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| | за 2022г. | 5910 | - | - | - |
| | за 2021г. | 5920 | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | за 2022г. | 5911 | - | - | - |
| | за 2021г. | 5921 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Денисова Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.