



САХАМЕДИА

ИНН 1435263769 КПП 143501001
677000, Республика Саха (Якутия)
г. Якутск, ул. Орджоникидзе, 31
тел./факс: 8 (4112) 42-09-42
e-mail: info@sakhamedia.ru

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РЕСПУБЛИКАНСКИЙ ИНФОРМАЦИОННО-ИЗДАТЕЛЬСКИЙ ХОЛДИНГ
САХАМЕДИА»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «РИИХ Сахамедиа» за 2022 год

I. Общие сведения об организации

Открытое Акционерное Общество «Республиканский информационно-издательский холдинг Сахамедиа» создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, ФЗ от 26.12.1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» по Указу Президента РС (Я) от 09.11.2012 г. №1702 «О мерах по развитию государственных средств массовой информации РС (Я)», на основании решения единственного акционера ОАО «Редакция газеты «Саха Сирэ» от 22.11.2012 г. №Р-2263, решения единственного акционера ОАО «Редакция газеты «Якутия» от 22.11.2012 г. №Р-2264, в соответствии с договором о слиянии открытых акционерных обществ «Редакция газеты «Саха Сирэ» и «Редакция газеты «Якутия».

Общество является правопреемником ОАО «Редакция газеты «Саха Сирэ» (ОГРН 1071435010503) и ОАО «Редакция газеты «Якутия» (ОГРН 1071435010492) по всем их правам и обязанностям.

В состав ОАО «РИИХ Сахамедиа» с 01.01.2014 г. вошел коллектив АУ ЯСИА.

С 01.06.15 г. в составе Общества начало работать новое структурное подразделение – Медиациентр.

В соответствии с требованиями законодательства РФ, 18.02.2016 г. в МРИ ФНС №5 по РС (Я) в г. Якутске было зарегистрировано изменение наименования организационно-правовой формы юридического лица с Открытого акционерного общества «Республиканский информационно-издательский холдинг Сахамедиа» на Акционерное общество «Республиканский информационно-издательский холдинг Сахамедиа».

Учредителем Общества является Правительство РС (Я) в лице Министерства имущественных и земельных отношений РС (Я).

Дата регистрации: 05.02.2013 г., основной государственный регистрационный №1131447001432 в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №5 по Республике Саха (Якутия).

ИНН 1435263769 КПП 143501001

ОКПО – 13123164

ОКОГУ – 4210014

ОКТМО – 98701000

ОКФС – 13

ОКОПФ - 12247

ОКАТО – 98401000000

ОКВЭД – 22.1 22.12 52.47 52.48.34 51.47.22 80.42 92.2 64.20 92.4 74.40

ОКВЭД (2) – 58.13 47.6 47.78.3 47.49.32 85.42.9 60.10 60.20 61.10 63.91 73.1

Юридический адрес: РФ, РС (Я), г. Якутск, ул. Орджоникидзе, д.31.

Почтовый адрес: 677000, РС (Я), г. Якутск, ул. Орджоникидзе, д.31.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период - 78 человек.

Численность работающих на 31 декабря 2022 года – 87 человек.

Размер уставного капитала – 116845910=00 (Сто шестнадцать миллионов восемьсот сорок пять тысяч девятьсот десять) рублей.

Обществом зарегистрированы выпуски обыкновенных именных бездокументальных акций:

- Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций – 1-01-33074 от 16.04.2013 г. – 4043470 шт.;

- Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций – 1-01-33074-F-001D от 09.12.2013 г. – 1000000 шт.

- Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций – 1-01-33074-F-002D от 03.02.2015 г. – 2520900 шт.

- Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций – 1-01-33074-F-003D от 18.01.2018 г. – 4120221 шт.

Номинальная стоимость акций - 10 (Десять) руб.

Общее количество акций – 11684591 шт.

Способ размещения – приобретение 100% акций единственным учредителем в лице Министерства имущественных и земельных отношений РС (Я).

Реестродержатель - АО «Республиканский специализированный регистратор «Якутский Фондовый Центр», адрес: 677980, РС (Я), г. Якутск, пер. Глухой, д. 2/1.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор

Сведения о связанных сторонах и операциях проводимыми с ними

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании

| Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо) | Характер отношений | Характер проводимых операций |
|--|--|---|
| МИЗО РС (Я) | Единственный акционер | - выплата дивидендов за 2021 год, 18.08.2022 г. на сумму 2163 тыс. руб. |
| Семенов Анатолий Аскалонович | Председатель Совета директоров | операций не проводилось |
| Миронова Екатерина Константиновна | Член Совета директоров | операций не проводилось |
| Алексеев Игнат Иванович | Член Совета директоров | операций не проводилось |
| Колесов Виктор Джамаханович | Единоличный исполнительный орган, член Совета директоров | заработная плата |
| Егоров Владимир Анатольевич | Член Совета директоров | операций не проводилось |

Контрольный орган Общества – ревизионная комиссия

Члены ревизионной комиссии:

- Горчакова Ольга Леонидовна - главный специалист Департамента корпоративных технологий Министерства имущественных и земельных отношений РС (Я);
- Романова Саяна Васильевна - ведущий эксперт отдела по работе с субъектами государственного сектора экономики ГКУ РС (Я) «Республиканское агентство имущества»;
- Федорова Елена Николаевна – заместитель руководителя отдела финансово-правового обеспечения Министерства инноваций, цифрового развития и инфокоммуникационных технологий РС (Я).

Краткосрочные вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу относятся исполнительный орган в лице генерального директора Общества, 2 заместителя генерального директора, финансовый директор, главный бухгалтер.

Краткосрочные вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу за 2022 год, составили 11991 тыс. руб., в том числе:

| Виды операций | за 2022 год (тыс. руб.) | за 2021 год (тыс. руб.) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Заработная плата (с учетом НДФЛ) | 9970 | 5814 |
| Премии за краткосрочные периоды (с учетом НДФЛ) | - | - |
| Прочие выплаты | - | - |
| Страховые взносы | 2021 | 1451 |
| Итого | 11991 | 7265 |

II. Основные положения учетной политики

Основные средства отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление в соответствии с требованиями норм ФСБУ 06/2020 «Основные средства», утвержденных приказом Минфина РФ от 17.09.2020. №204н.

Установить лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 100000 руб.

Активы стоимостью менее 100000 руб. за единицу принимаются к бухгалтерскому учету в составе МПЗ и списываются по мере отпуска их в эксплуатацию и учитываются на забалансовом счете МЦ в количественном выражении с указанием материально-ответственного лица.

Срок полезного использования объектов основных средств, определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года №1.

Установить, что амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Установить, что переоценка основных средств не производится.

Затраты на ремонт основных средств включать в расходы текущего отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы (п.16 ФСБУ 26/2020).

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019 «Запасы»; п. 58 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н.

Материально-производственные запасы учитываются на балансовом счете 10 «Материалы» по цене приобретения с учетом всех расходов.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, полученных организацией по договору дарения или безвозмездно, а также остающихся от выбытия основных средств и другого имущества, определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, производить их оценку по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Материально-производственные запасы, не принадлежащие Организации, но находящиеся в ее использовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к учету в оценке, предусмотренной в договоре, согласно акту приемки-передачи.

Стоимость предметов, учитываемых на счете 10 «Материалы» включать в полной сумме в затраты на производство при передаче со склада в эксплуатацию.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по нормативной (плановой) себестоимости. Учет готовой продукции ведется с применением счета 40 «Выпуск продукции».

Доходы организации в зависимости от характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы от реализации продукции, услуг учитываются на счете 90.01 «Выручка» по номенклатурным группам:

- PDF газеты "Якутия";
- PDF газеты "Саха Сирэ";
- Газета «Киин куорат»;
- Газета «Саха Сирэ»;
- Газета «Эхо столицы»;
- Газета «Якутия»;
- Медиацентр-ЯСИА;
- Прочая реализация;
- Реклама в газете «Саха Сирэ»;
- Реклама в газете «Якутия»;
- Реклама в приложении «Якутские ведомости»;
- Реклама на сайте «Yakutia-Daily»;
- Реклама на сайте «Саха Сирэ»;
- Реклама на сайте «Эдэр Саас»;
- Реклама на сайте «Якутия АиФ»
- Реклама на сайте «ЯСИА»;
- СОЦ СЕТИ;
- ЯСИА.

Указанные виды доходов относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Учет прочих доходов ведется согласно п. 7 ПБУ 9/99 «Доходы организации». Прочие доходы учитываются на счете 91 субсчет 01 и признаются внереализационными доходами согласно ст. 250 НК РФ.

Аналитический учет операций (затрат) на основное производство ведется на счете 20 субсчет 01 по номенклатурным группам, отдельно (обособленно) по редакциям изданий.

Учет коммерческих расходов ведется на счете 44 субсчет 02 «Расходы на продажу» по видам расходов.

Учет управленческих расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по видам расходов.

Расходы на основное производство, собранные на счете 20 субсчет 01 по номенклатурным группам (по редакциям изданий, подразделениям) с учетом корректировок на стоимость продукции, переданной безвозмездно, списанной, использованной для собственных нужд ежемесячно списываются на счет 40 «Выпуск продукции» по номенклатурам отдельно.

Себестоимость продаж формируется по кредиту счета 90.02.1 с дебета счета 43 «Готовая продукция».

Расходы, собранные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по окончании месяца списываются в дебет счета 90 субсчет 08 «Управленческие расходы».

Расходы на продажу, собранные в течение отчетного периода на счете 44 субсчет 02 «Коммерческие расходы» подлежат списанию ежемесячно полностью в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Учет прочих расходов производится на счете 91 субсчет 02 по каждой операции по наименованиям и видам.

Влияние изменений учетной политики, вступительные данные и изменение сравнительных показателей

Отражение в бухгалтерском учете переходных положений по применению ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

АО «РИИХ Сахамедиа» применяет положения ФСБУ 6/2020, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Последствия изменения учетной политики, связанные с применением ФСБУ 6/2020 отражены путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода за счет нераспределенной прибыли. Все корректировки, связанные с переходом, отражены в межотчетном периоде заключительными проводками на 31.12.2021 г., так чтобы эффект от указанных операций не повлиял на отчетность 2021 года.

Суммы корректировки с детализацией по группам основным средствам отражены в таблице:

| Группа ОС | Начисленная амортизация до перехода на ФСБУ 6/2020 | Сумма амортизации по ФСБУ 6/2020 | Корректировка амортизации (увеличение) | Корректировка амортизации (уменьшение) |
|------------------------------|--|----------------------------------|--|--|
| Здания | 9357810,40 | 7778787,76 | | 1579022,64 |
| Машины и оборудование | 13926479,50 | 13926479,63 | 0,13 | |
| Производственный инвентарь | 260673,48 | 256913,48 | | 3760,00 |
| Другие виды основных средств | 270898,13 | 270898,13 | | |
| Итого | 23815861,51 | 22233079,00 | 0,13 | 1582782,64 |

Корректировка вступительных данных

Отдельные показатели столбца «на 31.12.2021 г.» бухгалтерского баланса сформированы путем корректировки соответствующих данных бухгалтерского баланса в связи с изменением учетной политики по учету основных средств и корректировкой балансовой стоимости основных средств в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020.

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|--|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| На 31 декабря 2021 г. | | | | |
| АКТИВ | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Основные средства | 1150 | 78189 | 1583 | 79771 |
| Итого по разделу I | 1100 | 78534 | 1583 | 80117 |
| БАЛАНС | 1600 | 115999 | 1583 | 117582 |
| ПАССИВ | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (15560) | 1583 | (13997) |
| Итого по разделу III | 1300 | 102521 | 1583 | 104104 |
| БАЛАНС | 1700 | 115999 | 1583 | 117582 |

Отдельные показатели Отчета об изменении капитала сформированы путем корректировки соответствующих данных на 31.12.2021 г., в связи с изменением учетной политики по учету основных средств и единовременной корректировкой балансовой стоимости основных средств в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020:

Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | Изменения капитала за 2021 г. | | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 93 868 | 8 653 | - | 102 521 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | 1 583 | - | 1 583 |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 93 868 | 10 236 | - | 104 104 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | (24 210) | 8 650 | - | (15 560) |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | 1 583 | - | 1 583 |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | (24 210) | 10 233 | - | (13 977) |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 118 078 | 3 | - | 118 081 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 118 078 | 3 | - | 118 081 |

Чистые активы на 31.12.2021 г.

| № п/п | Код строки | Наименование | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма с учетом корректировки |
|-------|------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| 1 | 3600 | Чистые активы | 102 521 | 1 583 | 104 104 |

События после отчетной даты

АО «РИИХ Сахамедиа» рассматривает специальную военную операцию РФ и ее последствия как события после отчетной даты. Поскольку ситуация нестабильна, надежно оценить потенциальное воздействие (влияние) этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской отчетности невозможно.

Другие события после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Непрерывность деятельности

По состоянию на 31 декабря 2022 г. АО «РИИХ Сахамедиа» не выдавало гарантии в обеспечение исполнения обязательств и платежей другим организациям (лицам), а также не получало гарантии в обеспечение исполнения обязательств и платежей от других организаций (лиц).

В отчетном периоде Общество не принимало участие в совместной деятельности.

III. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ стандартов бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом РФ от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ.

Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2022 года (Форма №2)

Выручка (стр. 2110 Формы №2) за отчетный период составила 39449,0 тыс. руб., в том числе:

- реализация газет 7481,0 тыс. руб., в том числе:
 - газета «Саха Сирэ» - 3721,0 тыс. руб.;
 - газета «Якутия» - 3760,0 тыс. руб.

- публикация рекламных материалов 30536,0 тыс. руб., в том числе:
 - в газете «Саха Сирэ» - 6133,0 тыс. руб.;
 - в газете «Якутия» - 10650,0 тыс. руб.;
 - в приложении «Якутские Ведомости» - 798,0 тыс. руб.;
 - на сайте «Yakutia-Daily» - 1659,0 тыс. руб.;
 - на сайте «Саха Сирэ» - 291,0 тыс. руб.;
 - на сайте «Эдэр Саас» - 645,0 тыс. руб.;
 - на сайте «Якутия АиФ» – 15,0 тыс. руб.;
 - на сайте «ЯСИА» – 9717,0 тыс. руб.;
 - размещение рекламы в соцсетях – 628,0 тыс. руб.

- услуги Медиacentра 1030,0 тыс. руб.;

- прочая реализация 402,0 тыс. руб.

Себестоимость продаж (стр. 2120 Формы №2) за 2022 год - 165555,0 тыс. руб., в том числе:

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| - амортизация | 5247,0 тыс. руб.; |
| - экспедирование, доставка, вкладка | 3256,0 тыс. руб.; |
| - авторские вознаграждения | 5096,0 тыс. руб.; |
| - оплата труда сотрудников редакций | 52942,0 тыс. руб.; |
| - страховые взносы | 17046,0 тыс. руб.; |
| - типографские расходы | 10932,0 тыс. руб.; |
| - расходы СММ | 28853,0 тыс. руб.; |
| - оплаты по договорам ГПХ | 16510,0 тыс. руб.; |
| - содержание помещений, ремонт | 12678,0 тыс. руб.; |
| - абонплата, услуги связи, интернет | 699,0 тыс. руб.; |
| - командировочные расходы | 3971,0 тыс. руб.; |
| - канцелярские, расходные материалы | 917,0 тыс. руб.; |
| - транспортные услуги | 1046,0 тыс. руб.; |
| - информационные услуги | 464,0 тыс. руб.; |
| - проезд в отпуск | 387,0 тыс. руб.; |
| - оборудование, комп. и оргтехника | 4619,0 тыс. руб.; |
| - хоз. принадлежности и инвентарь | 555,0 тыс. руб.; |
| - программное обеспечение | 316,0 тыс. руб.; |
| - прочие | 21,0 тыс. руб.; |

Коммерческие расходы (стр. 2210 Формы №2) за 2022 год составили 9563,0 тыс. руб.,
в том числе:

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| - агентское вознаграждение | 67,0 тыс. руб.; |
| - информационные услуги | 22,0 тыс. руб.; |
| - выплаты за привлечение рекламы | 479,0 тыс. руб.; |
| - оплаты по договорам ГПХ | 490,0 тыс. руб.; |
| - оплата труда сотрудников ЕКС | 4459,0 тыс. руб.; |
| - страховые взносы | 1334,0 тыс. руб.; |
| - содержание помещений | 990,0 тыс. руб.; |
| - абонплата, услуги связи, интернет | 120,0 тыс. руб.; |
| - канцелярские, расходные материалы | 68,0 тыс. руб.; |
| - командировочные расходы | 149,0 тыс. руб.; |
| - проезд в отпуск | 148,0 тыс. руб.; |
| - расходы на рекламу | 707,0 тыс. руб.; |
| - обязательные экземпляры газет | 108,0 тыс. руб.; |
| - оборудование, комп. и оргтехника | 102,0 тыс. руб.; |
| - хоз. принадлежности и инвентарь | 59,0 тыс. руб.; |
| - экспедирование, доставка | 44,0 тыс. руб.; |
| - прочие | 217,0 тыс. руб. |

Управленческие расходы (стр. 2220 Формы №2) за отчетный период - 33566,0 тыс. руб.,
в том числе:

| | |
|-------------------------------------|--------------------|
| - амортизация | 406,0 тыс. руб.; |
| - информационные услуги | 911,0 тыс. руб.; |
| - канцелярские, расходные материалы | 289,0 тыс. руб.; |
| - командировочные расходы | 2655,0 тыс. руб.; |
| - оборудование, комп. и оргтехника | 797,0 тыс. руб.; |
| - оплаты по договорам ГПХ | 975,0 тыс. руб.; |
| - оплата труда сотрудников АУП | 18366,0 тыс. руб.; |
| - страховые взносы | 4937,0 тыс. руб.; |
| - проезд в отпуск | 259,0 тыс. руб.; |
| - программное обеспечение | 50,0 тыс. руб.; |
| - содержание помещений | 2437,0 тыс. руб.; |

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 полож. результата | принято к учету в качестве НМА или НИОКР | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | - | 2 059 | - | -854 | 1 205 |
| в том числе: | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Сайт https://zmtk.ru/ | 5181 | за 2022г. | - | 905 | - | - | 905 |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Веб-сервис "Сумка" | 5182 | за 2022г. | - | 300 | - | - | 300 |
| | 5192 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Сайт "kerdee.ru" / "Агрегатор новостей" | 5183 | за 2022г. | - | 854 | - | -854 | - |
| | 5193 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

Стоимость основных средств организации (стр. 1150 Формы №1) на 31 декабря 2022 года - 85418,0 тыс. руб.

Учетная стоимость основных средств на балансе предприятия - 113310,0 тыс. руб., начисленная амортизация по которым составляет 27792,0 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | Переоценка | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | 102 004 | (22 233) | 11 206 | - | - | (5 559) | - | - | - | 113 210 | (27 792) |
| | 5210 | за 2021г. | 106 866 | (25 159) | 470 | (5 332) | 5 332 | (3 989) | - | - | - | 102 004 | (23 816) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2022г. | 17 774 | (13 926) | 7 279 | - | - | (4 103) | - | - | - | 25 053 | (18 029) |
| | 5211 | за 2021г. | 18 522 | (12 444) | 470 | (1 217) | 1 217 | (2 700) | - | - | - | 17 774 | (13 926) |
| Транспортные средства | 5202 | за 2022г. | - | - | 3 926 | - | - | -188 | - | - | - | 3 926 | -188 |
| | 5212 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | 5203 | за 2022г. | 301 | -271 | - | - | - | -21 | - | - | - | 301 | -292 |
| | 5213 | за 2021г. | 846 | -776 | - | -545 | 545 | -40 | - | - | - | 301 | -271 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2022г. | 307 | -257 | - | - | - | -36 | - | - | - | 307 | -293 |
| | 5214 | за 2021г. | 3 445 | (3 360) | - | (3 137) | 3 137 | -38 | - | - | - | 307 | -261 |
| Здания | 5205 | за 2022г. | 83 622 | (7 779) | - | - | - | (1 211) | - | - | - | 83 622 | (8 989) |
| | 5215 | за 2021г. | 83 622 | (8 147) | - | - | - | (1 211) | - | - | - | 83 622 | (9 358) |
| Офисное оборудование | 5206 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5216 | за 2021г. | 432 | -432 | - | -432 | 432 | - | - | - | - | - | - |

За отчетный период приобретено 22 основных средства (оборудование, транспортные средства) на общую сумму 11206,0 тыс. руб.

Капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|---------|--------------------|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету ОС | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | - | 11 206 | - | (11 206) | - |
| | 5250 | за 2021г. | - | 470 | - | -470 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| ТЖК Panasonic HC-X2000E / професс видеокамера 4K / МЦ / | | за 2022г. | - | 379 | - | -379 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Системный блок компьютера SM-ST-01 / МЦ Сергеева АЭ | | за 2022г. | - | 513 | - | -513 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Системный блок компьютера SM-ST-02 / МЦ Сергеева АЭ | | за 2022г. | - | 509 | - | -509 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Системный блок компьютера SM-ST-03 / МЦ Сергеева АЭ | | за 2022г. | - | 292 | - | -292 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Системный блок компьютера SM-ST-04 / МЦ Сергеева АЭ | | за 2022г. | - | 289 | - | -289 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Системный блок компьютера SM-ST-05 / МЦ Сергеева АЭ | | за 2022г. | - | 300 | - | -300 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Сервер МЦ / Сергеева АЭ | | за 2022г. | - | 376 | - | -376 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Планшет Apple iPad Pro 10.5 Wi-Fi 256 ГБ / МЦ / Иванов АБ | | за 2022г. | - | 123 | - | -123 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Акустический комплект dB Technologies ES503 / МЦ / Попов ДА | | за 2022г. | - | 120 | - | -120 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| PTZ камера с поддержкой NDI BirdDog BDP200B №1 / МЦ / Иванов | | за 2022г. | - | 331 | - | -331 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| PTZ камера с поддержкой NDI BirdDog BDP200B №2 / МЦ / Иванов | | за 2022г. | - | 331 | - | -331 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Матричный коммутатор BLACKMAGIC Smart Videohub 20x20 | | за 2022г. | - | 168 | - | -168 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Комплект служебной связи Eratec HUB 8-26 / МЦ / Иванов АБ | | за 2022г. | - | 324 | - | -324 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Автомобиль УАЗ-3163-386-62 (Патриот) г/н Н101МР 14 | | за 2022г. | - | 1 599 | - | (1 599) | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Устройство отображения информации, светодиодное табло | | за 2022г. | - | 2 148 | - | (2 148) | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| ИБП APC Smart-USP / МЦ Иванов АБ | | за 2022г. | - | 243 | - | -243 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Ноутбук №1 без сумки DELL G15 5511 Core / МЦ Иванов АБ | | за 2022г. | - | 134 | - | -134 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Коммутатор мультигигабитный управляемый Ethernet 48 портов / Ноутбук №2 без сумки DELL G15 5511 Core / МЦ Иванов АБ | | за 2022г. | - | 218 | - | -218 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Системная камера Canon EOS M50 Mark II / Филиппова АА/ | | за 2022г. | - | 134 | - | -134 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Автомобиль (внедорожник УАЗ Патриот) г/н Т092МХ 14 | | за 2022г. | - | 2 327 | - | (2 327) | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Спутниковый телефон Иридиум 9575 | | за 2022г. | - | 235 | - | -235 | - |
| | | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Цифровая фотокамера EOS R6 Kit RF 24-105mm /Сорокин АА/ | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2021г. | - | 235 | - | -235 | - |
| Цифровая фотокамера EOS R6 Kit RF 24-105mm /Васильева МС/ | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2021г. | - | 235 | - | -235 | - |

Запасы (стр. 1210 Формы №1) Общества в виде остатков сырья и материалов на складе на конец отчетного периода составили 619,0 тыс. руб.

Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | | |
|--|------|-----------|----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|----------------------|-----|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | 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 | | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2022г. | 30 | - | 30 | 248 280 | (247 691) | - | - | - | X | 619 | - | 619 |
| | 5420 | за 2021г. | 449 | - | 449 | 218 099 | (218 517) | - | - | - | X | 30 | - | 30 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные | 5401 | за 2022г. | 30 | - | 30 | 11 623 | (11 034) | - | - | - | - | 619 | - | 619 |
| | 5421 | за 2021г. | 449 | - | 449 | 8 302 | (8 720) | - | - | - | - | 30 | - | 30 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2022г. | - | - | - | 61 231 | (61 231) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2021г. | - | - | - | 60 049 | (60 049) | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2022г. | - | - | - | 249 | (249) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2021г. | - | - | - | 1 456 | (1 456) | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном | 5405 | за 2022г. | - | - | - | 165 613 | (165 613) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2021г. | - | - | - | 139 624 | (139 624) | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2022г. | - | - | - | 9 563 | (9 563) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2021г. | - | - | - | 8 668 | (8 668) | - | - | - | - | - | - | - |

Дебиторская задолженность (стр. 1230 Формы №1) составила всего 8690,0 тыс. руб., в

том числе:

- расчеты с поставщиками
и подрядчиками, из них:

1980,0 тыс. руб.

- ООО «ЗСП» 359,0 тыс. руб.;
- АО «ЯРТ имени Ю.А. Гагарина» 870,0 тыс. руб.;
- ФГБУ «Российская газета» 60,0 тыс. руб.;
- ООО «ЭНИГМА» 531,0 тыс. руб.;
- прочие 160,0 тыс. руб.

- расчеты с покупателями
и заказчиками, из них:

6258,0 тыс. руб.

- АО Авиакомпания «Якутия» 298,0 тыс. руб.;
- ООО «Айгуль» 138,0 тыс. руб.;
- АО «АК «ЖДЯ» 205,0 тыс. руб.;
- АО АК «Полярные Авиалинии» 630,0 тыс. руб.;
- АК «АЛРОСА» ПАО 962,0 тыс. руб.;
- ООО «Аукционъ» 110,0 тыс. руб.;
- ООО «Горпечать» 785,0 тыс. руб.;
- ИП Григорьева О.Г. 156,0 тыс. руб.;
- Министерство образования РС (Я) 120,0 тыс. руб.;
- ГБУ РС (Я) НВК «Саха» 44,0 тыс. руб.;
- ООО РИЦ «Офсет» 65,0 тыс. руб.;
- ФГУП «Почта России» 722,0 тыс. руб.;
- ПАО «Ростелеком» 103,0 тыс. руб.;
- ООО «Тимир» 150,0 тыс. руб.;
- ООО «Чороон 21 век» 112,0 тыс. руб.;
- ООО «ЭМДЖИКОМ» 130,0 тыс. руб.;
- ООО «Яндекс» 652,0 тыс. руб.;
- прочие 876,0 тыс. руб.

- расчеты с подотчетными лицами

297,0 тыс. руб.;

- расчеты с персоналом по прочим операциям 43,0 тыс. руб.;

- расчеты с разными дебиторами 112,0 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|-------------------------------|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | | выбыло | | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | | | результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | присяжные проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 7 400 | - | 5 421 | - | (4 265) | - | - | - | 135 | - | 8 690 | - |
| | 5530 | за 2021г. | 8 026 | - | 3 368 | - | (4 042) | - | - | - | 8 | 41 | 7 400 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 5 943 | - | 3 161 | - | (2 846) | - | - | - | - | - | 6 258 | - |
| | 5531 | за 2021г. | 4 954 | - | 2 088 | - | (1 098) | - | - | - | - | - | 5 943 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 1 176 | - | 1 889 | - | (1 085) | - | - | - | - | - | 1 980 | - |
| | 5532 | за 2021г. | 2 436 | - | 1 156 | - | (2 416) | - | - | - | - | - | 1 176 | - |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 281 | - | 371 | - | -334 | - | - | - | 135 | - | 452 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 636 | - | 125 | - | -528 | - | - | - | 8 | 41 | 281 | - |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 7 400 | - | 5 421 | - | (4 265) | - | - | X | 135 | - | 8 690 | - |
| | 5520 | за 2021г. | 8 026 | - | 3 368 | - | (4 042) | - | - | X | 8 | 41 | 7 400 | - |

Остаток денежных средств (стр. 1250 Формы №1) на конец отчетного периода - 10075,0 тыс. руб., в том числе:

- на расчетных счетах 10065,0 тыс. руб.;

- в кассе организации 10,0 тыс. руб.

Прочие оборотные активы (стр. 1260 Формы №1) сальдо расходов будущих периодов – 417,0 тыс. руб.

Уставный капитал (стр. 1310 Формы №1) – 116846,0 тыс. руб.

Резервный капитал (стр. 1360 Формы №1) – 1668,0 тыс. руб.

Непокрытый убыток (стр. 1370 Формы №1) на 31 декабря 2022 года - 21642,0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (стр. 1520 Формы №1) - 9103,0 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 2288,0 тыс. руб., из них:

- АО Авиакомпания «Якутия» 246,0 тыс. руб.;
- ООО «Айгуль» 157,0 тыс. руб.;
- ООО «АЙТЕК Гарант» 164,0 тыс. руб.;
- АО АК «Полярные Авиалинии» 53,0 тыс. руб.;
- ООО «Горпечать» 279,0 тыс. руб.;

- ООО «Дэу Лена» 99,0 тыс. руб.;
- ИП Григорьева О.Г. 134,0 тыс. руб.;
- ФГУП «Почта России» 213,0 тыс. руб.;
- ГАУ РС (Я) «Сахапечать» 325,0 тыс. руб.;
- ООО «Тимир» 105,0 тыс. руб.;
- ООО «Чороон 21 век» 112,0 тыс. руб.;
- прочие 401,0 тыс. руб.

- расчеты с покупателями и заказчиками 584,0 тыс. руб., из них:

- АО АКБ «Алмазэргиэнбанк» 40,0 тыс. руб.;
- ООО «ВЛС» 186,0 тыс. руб.;
- Аппарат Госсобрания Ил Тумэн 123,0 тыс. руб.;
- ПАО Банк «ФК Открытие» 43,0 тыс. руб.;
- ООО «Рудник Таборный» 40,0 тыс. руб.;
- прочие 152,0 тыс. руб.

- расчеты по налогам и сборам 1719,0 тыс. руб.:

- НДС/Л – 1028,0 тыс. руб.;
- Транспортный налог – 2,0 тыс. руб.;
- Налог при УСН - 689,0 тыс. руб.

- расчеты по социальному страхованию 2767,0 тыс. руб.:

- расчеты с подотчетными лицами 65,0 тыс. руб.;

- расчеты с разными кредиторами 1680,0 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|--------------|------------------------|------------------------|---|--|---------------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из креди- тор- 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 5571 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5580 | за 2022г. за 2021г. | 4 878 9 109 | 6 116 35 621 | 6 798 | (2 031) (40 699) | - - | - - | 135 8 | - 41 | 9 103 4 878 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 5581 | за 2022г. за 2021г. | 1 570 2 081 | 1 628 599 | - - | -910 (1 111) | - - | - - | - - | - - | 2 288 1 570 |
| авансы полученные | 5562 5582 | за 2022г. за 2021г. | 431 165 | 419 374 | - - | -266 -107 | - - | - - | - - | - - | 584 431 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 5583 | за 2022г. за 2021г. | 2 174 5 049 | 2 988 1 578 | 6 18 | -808 (4 480) | - - | - - | 125 - | - 9 | 4 486 2 174 |
| кредиты | 5564 5584 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| займы | 5565 5585 | за 2022г. за 2021г. | - - | - 33 000 | - 780 | - (33 780) | - - | - - | - - | - - | - - |
| прочая | 5566 5586 | за 2022г. за 2021г. | 702 1 814 | 1 081 70 | - - | -48 (1 221) | - - | - - | 9 8 | - 32 | 1 745 702 |
| | 5567 5587 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | X X | X X | - - |
| Итого | 5550 5570 | за 2022г. за 2021г. | 4 878 9 109 | 6 116 35 621 | 6 798 | (2 031) (40 699) | - - | X X | 135 8 | - 41 | 9 103 4 878 |

IV. Краткий анализ финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год

Стоимость чистых активов Общества на конец отчетного периода составила 98428,0 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год – 1093,0 тыс. руб. Непокрытый убыток на конец отчетного периода составляет всего 20085,0 тыс. руб.

Остаток денежных средств на расчетных счетах в банке и в кассе организации на 31 декабря 2022 года составил 10075,0 тыс. руб.

Кредиторская и дебиторская задолженности являются текущими краткосрочными.

Платежи по налогам и страховым взносам осуществляются в соответствии с установленными законодательством РФ сроками, просроченной задолженности нет.