Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Новые Телесистемы»
за 2024 год

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Новые Телесистемы» (далее - Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Новые Телесистемы»

Сокращенное наименование: ООО «НТС»

Дата первичной государственной регистрации: 19.05.2000

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027000860534

Дата присвоения ОГРН: 04.09.2002

Орган государственной регистрации: МУП Томская регистрационная палата

Место регистрации: г. Томск

Индивидуальный номер налогоплательщика (ИНН): 7017016869

Юридический адрес, адрес местонахождения и почтовый адрес совпадают: 634041, Томская область, г. Томск, проспект Кирова 51а, стр. 5, офис 723.

Уставный капитал Общества на 31.12.2024 составляет 20 000 (Двадцать тысяч) рублей.

1.1. Сведения об участниках Общества

Участники	Доля участия (%)
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ"	92,6666
Доля, принадлежащая Обществу	7,3334

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган, имеющий право без доверенности действовать от имени юридического лица: директор Лисовский Алексей Викторович.

Ревизионная комиссия на 2024 год не избрана.

Аудит бухгалтерской отчетности за 2023 год проводился ООО «Информ-Налогконсалтинг», юридический адрес: 614007, г. Пермь, ул. М. Горького, 65А, член СРО Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006114208.

Аудитором на 2024 год утверждено ООО "АСПЕКТ ПЛЮС", юридический адрес: 614000, Россия, г. Пермь, ул. Пушкина, д.27, офис 114, член СРО Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12406075784.

Среднесписочная численность работающих в компании за 2024 год - 5 чел.

1.2. Основные виды деятельности

Номер лицензии (разрешения)	Вид деятельности (операции)	Дата выдачи лицензии (разрешения)	Орган, выдавший лицензию (разрешение)	Срок действия
164986 (Л030-00114-77/00065928)	Услуги связи для целей кабельного вещания	17.04.2018	Роскомнадзор	27.02.2028
159530 (Л030-00114-77/0006158)	Услуги по предоставлению каналов связи	30.12.2018	Роскомнадзор	30.12.2027
164987 (Л030-00114-77/00065926)	Услуги связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации	17.04.2018	Роскомнадзор	26.03.2028
159532 (Л030-00114-77/00061596)	Услуги связи по передаче данных, за исключением услуг по передаче данных для целей передачи голосовой информации	15.12.2018	Роскомнадзор	15.12.2027
159531 (Л030-00114-77/0006197)	Телематические услуги связи	15.12.2018	Роскомнадзор	15.12.2027

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

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 (допущение непрерывности деятельности).

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Числовые показатели отчетности приведены в тысячах российских рублей, отрицательные показатели в скобках.

На основании и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н, в целях соблюдения в организации в течение отчетного года единой политики учета отдельных хозяйственных операций и оценки имущества Приказом №11у от 30.12.2022 г. была утверждена учетная политика, действующая с 01.01.2023 года.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе и составление его бухгалтерской отчетности осуществляет бухгалтерия, возглавляемая Главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется с применением специализированной бухгалтерской программы SAP S/4 HANA.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Нематериальные активы (стр.1110)

В составе нематериальных активов Общества на отчетную дату отражены:

- Лицензии на оказание услуг – 1,7 тыс. руб.
- Веб-сайт НТС-ТВ - 0 тыс. руб.
- Неисключительные лицензии на использование ПО – 48,5 тыс. руб.
- Продление срока регистрации товарного знака – 18,8 тыс. руб.

Всего 69 тыс. руб.

Объекты нематериальных активов принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия к учету.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

3.2. Основные средства (стр.1150, 1155)

Изменение стоимости основных средств:	2024 год	2023 год	Изменение
Стоимость основных средств на начало отчетного года, тыс. руб.	200 630	228 250	(27 620)
Увеличение стоимости основных средств, всего	14 353	21 366	(7 013)
в том числе за счет:			
Приобретения объектов	1 008	995	13
Строительства и модернизации объектов	13 345	19 685	(6 340)
Применения положений ФСБУ 25		686	(686)
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	(701)	(608)	(93)
в том числе за счет:			
списания основных средств	(113)	(608)	495
продажи	(588)		(588)
Начисленная амортизация за период	(51 317)	(41 755)	(9 562)
Стоимость основных средств на конец отчетного года, тыс. руб.	162 965	200 630	(37 665)

В составе основных средств отражены:

- здания, сооружения, машины и оборудование, офисная техника, производственный и хозяйственный инвентарь и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при оказании услуг, либо для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды;

- объекты права пользования активами, в связи с применением Обществом ФСБУ 25/2018.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Лимит стоимости признания активов в качестве основных средств устанавливается с учетом существенности информации о таких активах в разрезе классов основных средств.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

В 2024 году переоценка основных средств не проводилась.

3.3. Отложенные налоговые активы (стр. 1180 Баланса)

Движение отложенных налоговых активов в 2024 году, тыс. руб.:

Остаток на 31.12. 2023 года	15 308
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	2 678
Погашено отложенных налоговых активов	(14 027)
Пересчет сальдо по ставке 25%	989
Остаток на 31.12. 2024 года	4 948

В связи с повышением ставки по налогу на прибыль (п.1 ст.284 НК РФ в ред. Закона от 12.07.2024 №176-ФЗ) произведен пересчет отложенных налогов по новой ставке. Пересчет отражен по состоянию на 31.12.2024г. в порядке, установленном в п.14 ПБУ 18/02.

3.4. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 Баланса)

В составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 Баланса отражена стоимость материалов, предназначенных для строительства, в сумме 4 024 тыс. руб.

Материал идентифицируется как ВНА по одному из критериев:

- Списание за период (365 дней, предшествующих Отчетной дате) на объекты CAPEX >=95%
- Остаточная стоимость >=40.000 руб.
- Материал признан Абонентским оборудованием.

Оборотные активы.

Оборотные активы Общества формируются в основном за счет запасов, дебиторской задолженности, финансовых вложений и денежных средств.

3.5. Запасы (стр. 1210 Баланса)

Стоимость запасов за период уменьшилась на 6 306 тыс. руб. и составила 1 717 тыс. руб. В том числе стоимость товаров для перепродажи – 131 тыс. руб.

Обществом сформирован резерв под обесценение стоимости ТМЦ в сумме 11 497 тыс. руб., в балансе стоимость запасов отражена за вычетом резерва.

3.6. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Баланса)

Дебиторская задолженность в отчетном периоде уменьшилась, но уровень дебиторской задолженности в составе оборотных активов вырос и составил по состоянию на 31.12.2024 года 56 %, по сравнению с показателем на 31.12.2023 года – 5,28%, что связано с изменением структуры оборотных активов в виде значительного снижения финансовых вложений.

Большую часть - 45% в составе дебиторской задолженности составляет краткосрочная задолженность покупателей.

Обществом создан резерв по сомнительным долгам, в балансе дебиторская задолженность отражена за минусом резерва.

В составе дебиторской задолженности отражены:

- задолженность покупателей – 4 225 тыс. руб.
- авансы выданные – 779 тыс. руб.
- прочая дебиторская задолженность – 3 106 тыс. руб., в том числе текущая задолженность платежных систем и банков по принятым, но не перечисленным платежам абонентов за услуги связи в сумме 2 352 тыс. руб. (76%), текущая задолженность АО «ЭР-Телеком Холдинг» по начисленным процентам по договору займа НТС/ЭРТХ от 16.10.2020г. в сумме 724 тыс. руб. (23%) и другая задолженность в сумме 29 тыс. руб. (1%).

3.7. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240 Баланса)

По строке 1240 отражена сумма займа, выданная Обществом по договору займа № НТС/ ЭРТХ от 16.10.2020 года. Срок предоставления – до 31.12.2025 года, процентная ставка по договору составляет 1% годовых. За отчетный период произошло существенное снижение финансовых вложений.

в тыс. руб.

Величина финансовых вложений на 31.12.2023г.	Увеличение финансовых вложений	Снижение финансовых вложений	Остаток финансовых вложений на 31.12.2024г.
267 000	61 000	(326 350)	1 650

3.8. Денежные средства (стр. 1250 Баланса)

Остатки денежных средств Общества, находящиеся на рублевых счетах в банках, составляют 2 926 тыс. руб.

Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

Сумма свободных денежных средств Общества за период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г. снизилась на 253 тыс. руб.

Наличных операций в течение 2024 года Обществом не осуществлялось.

Движение денежных средств за отчетный период представлено в Отчете о движении денежных средств.

Расшифровка прочих денежных потоков Отчета о движении денежных средств:

Строка ОДДС	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
4119	***Прочие поступления***	***13 357***
В т.ч.	Проценты по выданным займам	2 750
	Проценты по депозитам	492
	НДС в поступлениях от продажи продукции, работ, услуг	31 326
	НДС к уплате в бюджет	(21 211)
4129	***Прочие платежи***	***(5 674)***
В т.ч.	Платежи за аренду проводов и оборудования	(1 591)
	Платежи за аренду и размещение оборудования связи, кабелей эл.питания на жил/коммерческой недвижимости	(2 210)
	Платежи за аренду помещений	(906)
	Платежи за аренду транспортных средств	(20)
	Налог на имущество	(79)
	Платежи: госпошлина	(25)
	Платежи: штрафы, пени гос.органам	(2)

	Аренда складов под хранение производственного оборудования	(814)
	Платежи: штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	(23)
	Прочие платежи	(4)

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Доллар США	101,6797	89,6883
Евро	106,1028	99,1919

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В Отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату.

На 31 декабря 2024 года остатка в валюте нет.

Динамика изменения активов за 2024 год

Стоимость нематериальных активов за период увеличилась на 17 тыс. руб. и составила 69 тыс. руб.

Стоимость основных средств за период снизилась на 30 147 тыс. руб. и составила 160 212 тыс. руб.

Стоимость прочих внеоборотных активов снизилась на 1 153 тыс. руб. и составила 4 024 тыс. руб.

В начале периода дебиторская задолженность составляет 5,3% оборотных активов по сравнению с показателем 56,3 % на отчетную дату.

За период с 31.12.2023 г. по 31.12.2024 г. оборотные активы Общества снизились за счет снижения финансовых вложений в виде предоставленного процентного займа на сумму 265 350 тыс. руб., снижения стоимости запасов на 6 306 тыс. руб., снижения остатка денежных средств на 253 тыс. руб. и снижения общей суммы дебиторской задолженности на 7 422 тыс. руб.

3.9. Уставный капитал (стр. 1310 Баланса)

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей, приобретенных участником и Обществом.

Размер уставного капитала составляет 20 000 (Двадцать тысяч) руб.

Уставный капитал оплачен полностью.

3.10. Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320 Баланса)

По строке 1320 Баланса отражена действительная стоимость доли в уставном капитале Общества, принадлежащей Обществу (ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения – 2247000076332, 22.04.2024), в сумме 14 448 тыс. руб.

3.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370 Баланса)

Распределение прибыли

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	На 31.12.2024	**На 31.12.2023**
Капитал до распределения прибыли отчетного года		
Уставный капитал	20	20
Резервный капитал	0	0
Добавочный капитал	0	0
Прибыль (убыток) прошлых лет	401 952	350 706
Прибыль (убыток) отчетного года	37 659	51 246
Итого капитал до распределения прибыли:	439 631	401 972
Направления распределения прибыли отчетного года		
Прибыль, направленная на выплату дивидендов	(330 000)	0
Итоги распределения прибыли отчетного года	(330 000)	0
Выкуп доли	(14 448)	0
Капитал после распределения прибыли		
Уставный капитал	20	20
Собственные акции, выкупленные у акционеров	(14 448)	0
Резервный капитал	0	0
Добавочный капитал	0	0
Прибыль (убыток) прошлых лет	71 952	350 706
Прочее (убыток прошлых лет)		
Прибыль (убыток) отчетного года	37 659	51 246
Итого капитал после распределения прибыли:	95 182	401 972
Прирост капитала в части нераспределенной прибыли отчетного года	37 659	51 246

Чистая прибыль отчетного периода составила 37 659 тыс. руб., в том числе:

Прибыль от текущей деятельности – 94 452 тыс. руб.

Убыток от прочих операций составил (32 330) тыс. руб., в том числе расходы, связанные с выкупом доли – (23 439) тыс. руб.

Сумма налога на прибыль составила – (24 463) тыс. руб.

Общая сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2024 составила 109 610 тыс. руб.

3.12. Займы и кредиты (стр. 1410 Баланса)

По состоянию на 31.12.2024г. у Общества отсутствуют долгосрочные заемные обязательства.

3.13. Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2024 году, тыс. руб.:

Остаток на 31.12.2023 года	33 318
Созданы в отчетном периоде отложенные налоговые обязательства	6 300
Погашены отложенные налоговые обязательства	(14 027)
Пересчет сальдо по ставке 25%	6 397
Остаток на 31.12.2024 года	31 988

Долгосрочные обязательства снизились на 2 410 тыс. руб., в том числе за счет снижения долгосрочных обязательств по аренде – на 1 080 тыс. руб.

3.14. Кредиторская задолженность (стр. 1520, 1525 Баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности 44 % составляет доля задолженности Общества перед поставщиками и подрядчиками, 36 % - авансы, полученные от покупателей, 15 % - задолженность перед бюджетом по начисленным налогам, 3% - краткосрочные обязательства по аренде, 2% - прочие кредиторы.

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (стр. 15204 Баланса), тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Задолженность по налогу на добавленную стоимость	8 337	3 196
Задолженность по налогу на прибыль	134	0
Задолженность по налогу на имущество	23	28
Задолженность по НДФЛ	56	0
Задолженность по прочим налогам и сборам	238	3
Итого:	**8 788**	**3 227**

3.15. Оценочные обязательства (стр. 1540 Баланса)

Для резервирования средств на оплату начисленных отпускных, компенсаций и перечисление страховых взносов с них Обществом используется методика формирования оценочных обязательств.

По состоянию на 31.12.2024 г. сумма начисленных резервов составила 872 тыс. руб., в том числе:

- на оплату отпускных – 682 тыс. руб.
- на оплату страховых взносов – 190 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2024г. Общество выступало ответчиком по незавершенным судебным разбирательствам, в отношении которых были сформированы оценочные обязательства.

Наименование	**Контрагент**	**Основание (номер дела в суде)**	Сумма оценочного обязательства на 31.12.2023, руб.
Обязательство по выплате ущерба от пожара	Федоров А.А.	А67-11496/2023	13 722 163,20
Обязательство по выплате ущерба от пожара	Федоров А.А.	А67-2691/2023	8 275 391,69
Обязательство по выплате ущерба от пожара	Обидов З.А.	А67-3535/2023	481 493,25
Итого			**22 479 048,14**

В течение отчетного года вынесены решения по всем делам. Суммы ущерба, признанные судом и списанные за счет ранее начисленного резерва, приведены в таблице:

Основание (номер дела в суде)	Сумма оценочного обязательства на 31.12.2023, руб.	Доначислен резерв в 2024г.	Сумма ущерба по решению суда	Списано за счет резерва	Списано на расходы/ доходы
А67-11496/2023	13 722 163,20	1 524 684,80	10 898 587,75	10 898 587,75	4 348 260,25
А67-2691/2023	8 275 391,69	435 546,93	9 731 694	8 710 938,62	(1 020 755,38)
А67-3535/2023	481 493,25	2 447,76	483 941,01	483 941,01	0
	22 479 048,14	1 962 679,49	21 114 222,76	20 093 467,38	3 327 504,87

На 31.12.2024г. незавершенных судебных разбирательств у Общества нет.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

4.1. Доходы по обычным видам деятельности (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах)

Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от оказания услуг.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
I. Выручка - всего	268 057
в том числе: 1. Выручка сервиса	257 226
2. Выручка от продажи оборудования	1 990
3. Выручка подключения	531
4. Выручка прочая	267
5. Выручка подключения прочих услуг	2
6. Выручка сервиса прочих услуг	8 041

4.2. Прочие доходы (стр. 2340 Отчета о финансовых результатах)

Расшифровка показателя «Прочие доходы», отраженного по строке 2340 «Отчета о финансовых результатах»

Виды доходов	Сумма, тыс. руб.
Доходы от продажи материалов	32
Доходы прошлых лет	7 698
Доход: оборудование, материалы, снятые с сети	42
Списание кредиторской задолженности	594
Доход: оценочные обязательства	2 388
Доходы от реализации ОС	12
Доход: курсовые разницы по расчетным счетам	9
Доход: курсовые разницы	3
Прочие доходы	290
Итого	11 067

4.3. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Себестоимость продаж, стр.2120 Отчета о финансовых результатах	**142 197**
Отчисл на соцнужды на зарплату (постоянная часть)	335
Расход матер и компл(для оборуд и сооруж связи)	185
Комплектующие сетевого оборудования	10
Кабельная продукция и аксессуары	283
Аксессуары для шкафов и стоек	8
Комплектующие систем электропитания	169
Комплектующие инженерного оборудования	14
Оборудование и сооружения связи	231
БУ оборудование и сооружения связи	1
Сетевое оборудование	604

Клиентские Устройства	12
Системы электропитания	43
Прочие материалы	18
Резерв по отпускам (постоян часть) (страхов взнос)	14
Резерв по отпускам (постоянная часть)	42
Заработная плата (постоянная часть)	1 397
Амортизация ОС в собственности	18 935
Амортизация активов в форме ПП	7 863
Амортизация НМА	6
Отчисления в Министерство связи	3 088
Ремонт и ТО сооружений и оборудования сети	31 635
Услуги ЖКХ: Прочие коммунальные услуги	81
Услуги ЖКХ: Тепловая энергия	1
Услуги ЖКХ: Электроэнергия	6 278
Услуги охраны	81
Услуги по оказанию технического сервиса	19 218
Строительно-монтажные работы	55
Услуги по сбору платежей	5 463
Услуги ретрансляции каналов: ретрансляция каналов	14 481
Услуги по пропуску трафика: Интернет	10 853
Разм оборуд связ,каб элект на жилой и ком недв	8 060
Услуги по пред возм разм ВОЛС эл.опорах, канализац	4 735
Услуги по предоставлению каналов и потоков	649
Услуги на ПИР (проектно-изыскательные работы)	21
Спецодежда	1
Услуги по размещ обор связи в ОКН и кл радиосети	3
Расход мат и компл(для оргтех, вычисл техн)	1
Услуги ЖКХ: Электроэнергия производств-х объектов	302
Услуги ЖКХ: Прочие коммунальн услуги произв.объект	59
Ремонт и ТО ККТ: разовые работы и услуги	4
Консультационные услуги	5 904
Стоимость реализованных товаров	1 054
Коммерческие расходы стр. 2210 Отчета о финансовых результатах	**18**
Амортизация НМА	17
Отчисл на соцнужды на зарплату (постоянная часть)	1
Управленческие расходы, стр.2220 Отчета о финансовых результатах	**31 390**
Амортизация активов в форме ПП	686
Амортизация НМА	99
Амортизация ОС в собственности	23 836
Заработная плата (постоянная)	3 862
Отчисл на соцнужды на зарплату (постоянная часть)	1 166
Резерв по отпускам (постоянная часть)	117
Налог на имущество	90
Почтовые услуги, курьерская доставка	41
Вода	6
Резерв по отпускам (постоян часть) (страхов взнос)	61
Консультационные услуги	1
Услуги ЖКХ: Тепловая энергия	1
Услуги по обслуживанию ПО	1 081
Услуги связи: Корпоративная мобильная связь	13
Аренда: Транспортные средства	15

Аудиторские услуги	130
Офисные материалы и хозяйственный инвентарь	1
Клининг	66
Услуги охраны	35
Услуги ЖКХ: Электроэнергия	83
Всего	**173 605**

4.4. Проценты к получению (стр. 2320 Отчета о финансовых результатах)

Сумма процентов к получению состоит из:

- процентов, начисленных по договору займа № НТС/ЭРТХ от 16.10.2020 года (Дополнительное соглашение №1 от 30.12.2020г., Дополнительное соглашение №2 от 26.07.2022г., Дополнительное соглашение №3 от 30.05.2023г.) в размере 2 141 тыс. руб.

- Суммы процентов по договорам депозитов на размещение временно свободных денежных средств в ПАО Сбербанк, Банке ВТБ (ПАО) в течение года – 492 тыс. руб.

4.5. Проценты к уплате (стр. 2330 Отчета о финансовых результатах)

Проценты к уплате в сумме 1 018 тыс. руб. представляют собой начисленные проценты от дисконтирования активов в форме права пользования.

4.6. Прочие расходы (ст. 2350 Отчета о финансовых результатах)

Расшифровка показателя «Прочие расходы», отраженного по строке 2350 «Отчета о финансовых результатах»

Виды расходов	**Сумма, тыс. руб.**
Расход: штрафы и пени, уплачиваемые гос.органам	1
Судебные расходы	1 066
РасхНаУслБанка(ИнкасПересчЗачислДСБанкоОбслуж)	1 568
Списание ОС	7
Списание дебиторской задолженности	14
Убытки прошлых лет	12 926
Расход: госпошлина	21
Расход: резерв под обесценение ТМЦ	4 337
Расход: резерв по сомнительным долгам	866
РасхСвязанСПокуп/ПродАкц(долей)ВДрОрганизациях	23 439
Материальная помощь	76
Расход:НДСНевозмещ(НеПринимаемыйДляЦелейНУ)	95
Корпоративные мероприятия	215
Прочие расходы	331
Списание материальных ценностей	11
Подарки	5
Списание объектов НМА	1
Списание НДС, не принятого к вычету	2
Недостачи, выявленные в результате инвентаризации	8
Расх штрафы,пени,неуст,иные санкц за наруш усл дог	23
Итого	**45 014**

В отчетный период доходы Общества увеличились на 14 879 тыс. руб. и составили 281 757 тыс. руб.

При этом:

• доходы от обычных видов деятельности увеличились на 10 883 тыс. руб. или 4,2 %

• проценты к получению снизились на 301 тыс. руб. или 10,3 %.

• прочие доходы увеличились на 4 297 тыс. руб. или 63 % в основном за счет списания ранее начисленных резервов неотраженных расходов.

В отчетном периоде в составе доходов Общества преобладали доходы от обычных видов деятельности. Их удельный вес составлял 95%.

Расходы Общества увеличились на 16 692 тыс. руб. и составили 219 635 тыс. руб.

При этом:

• расходы по обычным видам деятельности увеличились на 12 545 тыс. руб. или 7,8%

• проценты к уплате снизились на 542 тыс. руб.

• прочие расходы увеличились на 4 679 тыс. руб. или 11,6 %, при этом 52% от общей суммы прочих расходов составили расходы по покупке собственных долей.

В отчетном периоде в составе расходов Общества преобладали расходы по обычным видам деятельности 79%.

4.7. Налог на прибыль (стр. 2410 Отчета о финансовых результатах)

По строке 2410 отражена сумма налога на прибыль в сумме (24 463) тыс. руб., в т.ч.:

Текущий налог на прибыль по данным декларации по налогу на прибыль за 2024 год в сумме (15 433) тыс. руб. отражен в строке 2411 Отчета.

По строке 2412 показан отложенный налог на прибыль в сумме (9 030) тыс. руб., включающий:

- Изменение отложенных налоговых обязательств на 7 727 тыс. руб.

- Изменение отложенных налоговых активов на (11 349) тыс. руб.

- Пересчет отложенных налогов по новой ставке в сумме (5 408) тыс. руб., в том числе корректировка ОНА – 990 тыс. руб.; корректировка ОНО – (6 398) тыс. руб., произведенный в связи с повышением ставки по налогу на прибыль (п.1 ст.284 НК РФ в ред. Закона от 12.07.2024 №176-ФЗ).

Пересчет отражен по состоянию на 31.12.2024г. в порядке, установленном в п.14, 15 ПБУ 18/02.

5. Динамика факторов формирования финансовых результатов деятельности

Показатель	за 2024 г.	за 2023 г.	Изменение (+/-), тыс. руб.
Выручка (нетто) от продаж	268 057	257 174	10 883
Себестоимость реализации	(142 197)	(150 348)	(8 151)
Валовая прибыль	125 860	106 826	19 034
Коммерческие расходы	(18)	(352)	(334)
Управленческие расходы	(31 390)	(10 360)	(21 030)
Прибыль (убыток) от продаж	94 452	96 114	(1 662)
Проценты к получению	2 633	2 934	(301)
Проценты к уплате	(1 017)	(1 549)	(532)
Прочие доходы	11 067	6 770	4 297
Прочие расходы	(45 013)	(40 334)	(4 679)
Прибыль (убыток) до налогообложения	62 122	63 935	(1 813)
Отложенный налог на прибыль	(9 030)	(1 391)	(7 639)
Текущий налог на прибыль	(15 433)	(11 298)	(4 135)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	37 659	51 246	**(13 587)**

6. Динамика структуры прибыли до налогообложения

В отчетном периоде на формирование чистого результата финансово-хозяйственной деятельности Общества оказывали влияние следующие факторы: снижение прибыли до налогообложения, увеличение прочих расходов, увеличение суммы налогов из прибыли.

Показатели	за 2024г.	за 2023г.	Изменение (+/-), тыс. руб.
	тыс. руб.	тыс. руб.	
1. Прибыль (убыток) от продаж	94 452	96 114	(1 662)
2. Сальдо прочих доходов и расходов	(32 330)	(32 179)	(151)
3. Прибыль (убыток) до налогообложения	62 122	63 935	(1 813)
4. Налоги из прибыли	(24 463)	(12 689)	(11 774)
5. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	37 659	51 246	(13 587)

Доля прибыли от продаж в выручке снизилась и составила 35,2% по сравнению с показателем прошлого года 37,4%.

Доля валовой прибыли в выручке выросла и составила 47% по сравнению с прошлогодним показателем 41,5%.

7. Информация о связанных сторонах

Нормами ПБУ11/2008 «Информация о связанных сторонах» определено, что связанными сторонами являются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К связанным сторонам относятся аффилированные лица, управленческий персонал, а также компании, осуществляющие совместную деятельность.

Под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества.

За период с 01.01.2024 по 31.12.2024 связанными сторонами признаны:

№	Наименование	Место нахождения	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
1	АО «ЭР-Телеком Холдинг»	Пермский край, г. Пермь, шоссе Космонавтов, д. 111, к. 43	Распоряжается 92,6666% долей в уставном капитале
2	Иные лица, указанные в качестве аффилированных лиц АО «ЭР-Телеком Холдинг» на официальном сайте центра раскрытия корпоративной информации Интерфакс https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=35989&type=6		
3	Сведения о бенефициарных владельцах АО «ЭР-Телеком Холдинг», которые имеет долю косвенного участия в уставном капитале в размере не менее 20 %, указаны участником общества (АО " ЭР-Телеком Холдинг ") на официальном сайте центра раскрытия корпоративной информации Интерфакс: https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=35989&type=5		

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2024 году (доходные, расходные операции и сальдо расчетов):

Наименование	Сальдо расчетов На 31.12. 2023г.	Доходные операции, тыс. руб.	Расходные операции, тыс. руб.	Сальдо расчетов На 31.12. 2024г.
АО «"ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ"	**259 647**	**475 301**	**(746 636)**	**(11 688)**
Расчеты по выплате дивидендов	***0***	***330 000***	***(330 000)***	***0***
Дивиденды по Решению от 08.08.2024г.	0	300 000	(300 000)	0
Дивиденды по Решению от 30.10.2024г.	0	30 000	(30 000)	0
Выдача займов:	***268 333***	***63 141***	***(329 100)***	***2 374***
Договор займа №НТС/ЭРТХ от 16.10.2020г. Вид займа процентный -1%, срок действия - до 31.12.2024г.	267 000	61 000	(326 350)	1 650
Начисление %% по договору №1/2019-нтс от 07.05.2019г.	1 333	2 141	(2 750)	724
Продажа ОС	***0***	***799***	***(799)***	***0***
Договор № нтс-008177717	0	799	(799)	0
Поставка ТМЦ	***0***	***2 294***	***(2 012)***	***282***
Договор № нтс-00835179	0	1 513	(2 012)	(499)
Договор № нтс-00814186	0	719	0	719
Договор № нтс-00865249	0	62	0	62
Услуги по пропуску трафика	***(1 085)***	***13 023***	***(13 023)***	***(1 085)***
Договор №ФО149 от 01.06.2022	(1 085)	13 023	(13 023)	(1 085)
Услуги по пропуску трафика: Телефония	***0***	***2***	***(2)***	***0***
Договор № нтс-00738143	0	2	(2)	0
Обеспечение взаимодействия сетей электросвязи	***1***	***6***	***(7)***	***0***
Межоператорское соглашение №104-МВ/2015 от 01.08.2 (продажа)	1	3	(4)	0
Межоператорское соглашение №104-МВ/2015 от 01.08.2 (покупка)	0	3	(3)	0
Ремонт и ТО сооружений и оборудования сети	***(4 560)***	***25 080***	***(27 360)***	***(6840)***
Договор № НТС-00796777 Эксплуатация сети	(4 560)	25 080	(27 360)	(6840)
Услуги по оказанию технического сервиса	***(3 786)***	***20 772***	***(22 595)***	***(5 609)***
Договор №ТМК-00735687 от 01.11.2022г.	(3 786)	20 772	(22 595)	(5 609)
Услуги контакт-центра	***0***	***18 405***	***(19 279)***	***(874)***
Договор №НТС-00787394 от 01.01.2024г.	0	18 405	(19 279)	(874)
Услуги подключения к мощностям СОРМ	***(246)***	***787***	***(640)***	***(98)***
Договор №НТС-00811731 от 01.04.2024г.	(246)	787	(640)	(98)
Предоставление цифровых каналов связи	***7***	***14***	***(19)***	***2***
Договор №Н16/05-ТП/13 от 24.05.2013г.	7	14	(19)	2
Присоединение сетей эл.связи	***983***	***978***	***(1 800)***	***161***
Договор №6 от 01.12.2021г.	983	978	(1 800)	161
АО "АВАНТЕЛ"	14	172	(172)	14
Аренда оптических волокон:	***0***	***3***	***(3)***	***0***
Договор № НТС-2014/03 от 01.06.2014 г. (покупка)	0	1	(1)	0
Договор № НТС-23 от 06.08.2012 г. (покупка)	0	2	(2)	0

Услуги по предоставлению канала связи	***0***	***4***	***(4)***	***0***
Договор № 18/2014 от 19.08.2014 г. (покупка)	0	4	(4)	0
Продажа трафика	***14***	***171***	***(171)***	***14***
Договор №13/2016 от 01.10.2016 г. (покупка)	14	171	(171)	14
ООО «Милеком»	35	456	(454)	37
Аренда оптических волокон:	***16***	***200***	***200***	***16***
Договор №01/2016 от 01.01.2016 г. (покупка)	12	148	(148)	12
Договор №НТС-16 от 25.04.12 (покупка)	4	52	(52)	4
Аренда кабельной канализации	***0***	***41***	***(38)***	***2***
Соглашение №37 от 03.06.2013г (покупка)	0	41	(38)	2
Продажа трафика	***18***	***216***	***(216)***	***18***
Договор № 04/2015 от 13.07.2015 г. (покупка)	18	216	(216)	18
СВЯЗЬСЕРВИС ООО	**(896)**	**12 007**	**(12 024)**	**(913)**
Договор №НТС-00720168 от 20.09.2022 (АВР)	(896)	9 556	(8 661)	0
Договор №НТС-00722605 от 26.09.2022 (СМР и ПИР)	0	1 316	(1 378)	(62)
Договор №НТС-00854807 от 11.09.2024 Ремонт и ТО сооружений связи	0	1 135	(1 986)	(851)

Резерв по сомнительным долгам по задолженности связанных сторон не создавался по причине отсутствия в 2024 году данной сомнительной задолженности. Также отсутствует списанная дебиторская задолженность по связанным сторонам, по которой истек срок исковой давности и другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Также связанными сторонами является основной управленческий персонал Общества: генеральный директор, первый заместитель генерального директора, заместитель генерального директора, директор по технической инфраструктуре, заместитель генерального директора по коммерции и главный бухгалтер (наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества).

Данные о выплатах в пользу основного управленческого персонала за 2024 год:

Общая величина вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, тыс. руб., в т.ч.:	76
оплата труда за отчетный период, включая премии и компенсации,	68
ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	8
долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: вознаграждения по окончании трудовой деятельности, в том числе выплаты пенсий и другие социальные гарантии, вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе, а также иные долгосрочные вознаграждения)	0

Изменений в порядке и условиях выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу в 2024 году по сравнению с предыдущим отчетным периодом не происходило.

8. События после отчетной даты

АО «ЭР-Телеком Холдинг», являющимся единственным участником Общества, принято Решение №1/2025 от 03 февраля 2025г. о направлении на распределение части прибыли, сформированной на 30.09.2024г. в сумме 45 000 000 (Сорок пять миллионов) рублей на выплату дивидендов. Общество обязано выплатить дивиденды в течение 60 дней с даты принятия решения.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности, подлежащих отражению в отчетности за 2024 год, не выявлено (не установлено).

10. Прекращаемая деятельность

Общество намерено продолжать свою деятельность и в обозримом будущем у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или сокращения объемов деятельности.

11. Совместная деятельность

Общество в отчетном году не осуществляло деятельности с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

12. Информация по сегментам

Общество не формирует бухгалтерскую отчетность по сегментам.

13. Риски хозяйственной деятельности

В 2024 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в ответ на внешнее санкционное давление, включая существенное удорожание финансирования на рынке в связи с ростом ключевой ставки ЦБ и связанный с этим рост цен.

Руководство Общества внимательно следит за потенциальным воздействием этих событий и готово предпринимать все возможные меры для снижения возможных негативных последствий.

Поскольку основные заказчики и поставщики, а также персонал Общества продолжают вести деятельность в условиях санкционного давления и ограниченных источников финансирования, руководство считает, что стабильная непрерывность деятельности Общества обеспечена. Предпосылок для ограничения оказания услуг, связанного с политической ситуацией, нет.

Общество подтверждает, что выявленные в отчетном периоде события не способны оказать какое-либо значимое влияние на восприятие заинтересованными пользователями информации, представленной в настоящей бухгалтерской отчетности за 2024 год.

Риски неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств Общества незначительны, так как вероятность факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, низкая.

Общество постоянно следит за изменением налоговой политики, судебной практики по всем вопросам, связанным с его деятельностью, и в случае необходимости корректирует деятельность.

Финансовые риски

Деятельность Общества связана с финансовыми рисками, которые зависят от изменения экономической ситуации и конъюнктуры финансовых рынков (валютный, кредитный и процентный риски).

Процентный риск - риск возникновения финансовых потерь из-за неблагоприятных изменений процентных ставок.

В отчетном периоде Общество не использовало заемные средства в кредитных организациях, поэтому Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его обязательств.

В составе текущего кредитного портфеля Общества заимствования осуществлены по фиксированным процентным ставкам от организации учредителя, размер процентных ставок сохранен на 2025 год.

Валютные риски

Производимые Обществом услуги реализуются на внутреннем рынке Российской Федерации по ценам, зафиксированным в национальной валюте Российской Федерации. Таким образом, подверженность Общества валютному риску при проведении операций продажи и привлечения средств, выраженных в валютах, отличных от соответствующей национальной валюты, является минимальной. На данный момент Общество не планирует осуществлять деятельность на внешних рынках. Поэтому влияние колебаний валютных курсов на финансовое положение Общества оценивается как незначительное.

Кредитные риски

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств. Этот риск связан, в основном, с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей.

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурой и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов, выстроен процесс по работе с такими клиентами. Большая часть услуг Общества оказываются только на основании предоплаты, что позволяет избежать рисков неоплаты оказываемых услуг.

Общество создает резерв по сомнительным долгам, который представляет собой расчетную оценку величины уже понесенных кредитных убытков. Расчетная оценка величины общего убытка определяется на основе статистических данных за прошлые периоды о платежах по сходным финансовым активам. Общество осуществляет анализ задолженности по срокам погашения и последующий контроль просроченных остатков.

Введение санкций может повлиять на способность некоторых покупателей погасить свою задолженность перед Обществом. Следствием негативного влияния на российскую экономику скорее всего станет повышение кредитного риска по многим покупателям, что приведет к необходимости признать дополнительную сумму резерва по сомнительным долгам. Однако в настоящий момент количественно определить соответствующий финансовый эффект не представляется возможным.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчёты по которым осуществляются путём передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в напряженных условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Надлежащая практика управления риском ликвидности предполагает поддержание достаточного количества денежных средств, а также финансирования посредством обеспечения доступных кредитных и заемных ресурсов в необходимом объеме.

Репутационные риски

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п.

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 выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре.

Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

14. Исправление ошибок отчетности предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

В связи с изменением Учетной политики Общества, утвержденной приказом от 30.12.2022 №11у, с 01.01.2023 внесены изменения в нумерацию строк бухгалтерского баланса и соответствующие показатели изменяемых строк.

(тыс. руб.)

	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2023 г.	на 31 декабря 2022 г.
До изменений	Основные средства	1150	200 630	228 250
После изменений	Основные средства	1150	190 359	209 938
	в том числе: здания, машины, оборудование и другие основные средства	11501	190 359	209 938
	Права пользования активами	1155	10 271	18 312
До изменений	Прочие обязательства	1450	2 501	11 539
После изменений	Прочие обязательства	1450	-	-
	Долгосрочные обязательства по аренде	1440	2 501	11 539
До изменений	Кредиторская задолженность	1520	53 792	50 442
После изменений	Кредиторская задолженность	1520	44 232	42 512
	Краткосрочные обязательства по аренде	1525	9 560	7 930

15. Прилагаемые таблицы (приложения) к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Новые Телесистемы" за 2024 год:

Таблица № 1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР:

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Таблица № 2 Основные средства:

2.1. Наличие и движение основных средств

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

2.4. Иное использование основных средств,

Таблица № 3. Финансовые вложения:
3.1. Наличие и движение финансовых вложений
3.2. Иное использование финансовых вложений

Таблица № 4 Запасы:
4.1. Наличие и движение запасов
4.2. Запасы в залоге

Таблица № 5 Дебиторская и Кредиторская задолженность:
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности,
5.2. Просроченная дебиторская задолженность,
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности,
5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Таблица № 6. Затраты на производство

Таблица № 7. Оценочные обязательства

Директор _____ Лисовский А.В.

26 января 2025 года

МП

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	1 675	(1 623)	140	(169)	168	(122)	-	-	-	1 646	(1 577)
	5110	за 2023г.	1 617	(1 508)	58	-	1	(116)		-	-	1 675	(1 623)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	39	(38)	19	-	-	(2)	-	-	-	58	(40)
	5111	за 2023г.	39	(35)	-	-	-	(3)	-	-	-	39	(38)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2024г.	1 597	(1 549)	121	(162)	162	(120)	-	-	-	1 556	(1 507)
	5112	за 2023г.	1 539	(1 438)	58	-	1	(112)	-	-	-	1 597	(1 549)
Лицензии	5103	за 2024г.	39	(36)	-	(7)	6	-	-	-	-	32	(30)
	5113	за 2023г.	39	(35)	-	-	-	(1)	-	-	-	39	(36)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	1 381	1 381	1 381
в том числе: Веб-сайт цифрового ТВ	5121	254	254	254
Веб-сайт НТС-ТВ	5122	347	347	347
Программный продукт по автоматизации технологически	5123	780	780	780

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	8	15	3
в том числе: Прочие НМА	5131	2	13	1
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	6	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Директор — (подпись) — Лисовский Алексей Викторович (расшифровка подписи)

26 января 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	785 050	(584 420)	14 351	(4 157)	3 456	(51 315)	-	-	-	795 244	(632 279)
	5210	за 2023г.	769 346	(541 096)	23 006	(7 302)	19 550	(62 874)	-	-	-	785 050	(584 420)
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	1 229	(447)	-	-	-	(31)	-	-	-	1 229	(478)
	5211	за 2023г.	1 229	(359)	-	-	-	(88)	-	-	-	1 229	(447)
Сооружения	5202	за 2024г.	705 848	(535 859)	2 514	(28)	21	(34 736)	-	-	-	708 334	(570 574)
	5212	за 2023г.	690 390	(502 897)	16 096	(638)	13 712	(46 674)	-	-	-	705 848	(535 859)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	44 509	(25 943)	10 700	(2 250)	2 250	(7 788)	-	-	-	52 959	(31 481)
	5213	за 2023г.	44 754	(24 619)	5 226	(5 471)	5 350	(6 674)	-	-	-	44 509	(25 943)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2024г.	561	(422)	-	(160)	160	(69)	-	-	-	401	(331)
	5214	за 2023г.	756	(463)	-	(195)	205	(164)	-	-	-	561	(422)
Офисное оборудование	5205	за 2024г.	1 563	(680)	-	(1 157)	569	(142)	-	-	-	406	(253)
	5215	за 2023г.	1 563	(416)	710	(710)	116	(380)	-	-	-	1 563	(680)
Незавершенное строительство	5206	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права пользования активами	5207	за 2024г.	31 340	(21 069)	1 137	(562)	456	(8 549)	-	-	-	31 915	(29 162)
	5217	за 2023г.	30 654	(12 342)	974	(288)	167	(8 894)	-	-	-	31 340	(21 069)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Абонентское оборудование в аренде	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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	5240	за 2024г.	-	15 704	-	(15 704)	-
	5250	за 2023г.	-	21 318	-	(21 318)	-
в том числе: Сооружения и передаточные устройства	5241	за 2024г.	-	2 778	-	(2 778)	-
	5251	за 2023г.	-	16 094	-	(16 094)	-
Машины и оборудование	5242	за 2024г.	-	10 437	-	(10 437)	-
	5252	за 2023г.	-	5 224	-	(5 224)	-
Активы в форме права пользования	5243	за 2024г.	-	2489	-	(2 489)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-		-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	14 353	21 318
в том числе: Сооружения и передаточные устройства	5261	2 515	16 094
Машины и оборудование	5262	10 700	5 224
Активы в форме права пользования	5263	1 138	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(7)	(638)
в том числе: Сооружения и передаточные устройства	5271	(7)	(638)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	2 753	10 271	18 312
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-		391
	5288	-	-	-



Руководитель _____ **Лисовский Алексей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	267 000		61 000	(326 350)				1 650	
	5315	за 2023г.	169 000	-	121 000	(23 000)	-	-	-	267 000	-
в том числе: Заем АО "ЭР-Телеком Холдинг"	5306	за 2024г.	267 000	-	61 000	(326 350)	-	-	-	1 650	-
	5316	за 2023г.	169 000	-	121 000	(23 000)	-	-	-	267 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	267 000		61 000	(326 350)				1 650	
	5310	за 2023г.	169 000	-	121 000	(23 000)	-	-	-	267 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Лисовский Алексей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	13 369	(5 346)	8 023	32 320	(28 452)	1 813	(7 963)	X	17 237	(11 496)	5 741
	5420	за 2023г.	15 952	(5 171)	10 781	24 582	(27 165)	9 099	(9 274)	X	13 369	(5 346)	8 023
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	11 267	(5 346)	5 921	28 296	(26 546)	1 813	(7 898)	-	13 017	(11 431)	1 586
	5421	за 2023г.	10 057	(5 171)	4 886	21 977	(20 767)	9 099	(9 274)	-	11 267	(5 346)	5 921
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	2 102	-	2 102	-	(1 906)	-	(65)	-	196	(65)	131
	5423	за 2023г.	5 895	-	5 895	2 605	(6 398)	-	-	-	2 102	-	2 102
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершённое строительство	5407	за 2024г.	-	-	-	4 024	-	-	-	-	4 024	-	4 024
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-

Директор _____ Лисовский Алексей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2025 г.

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся 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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	1 293				(686)						607	
	5521	за 2023г.	-	-	3 351	-	(2 057)	-	-	-	-	-	1 293	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.												
	5522	за 2023г.	-	-	3 351	-	(2 057)	-	-	-	-	-	1 293	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.												
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.												
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.												
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	0	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	19 832	(5 594)	949 822		(961 660)	(14)	40			2 653	10 633	(3 130)
	5530	за 2023г.	20 140	(10 427)	642 715	-	(641 472)	-	4 821	-	-	-	19 832	(5 594)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	8 936	(5 526)	584 044		(586 369)	(14)					6599	(2 981)
	5531	за 2023г.	14 989	(10 305)	606 260	-	(611 022)	-	4 821	-	-	-	8 936	(5 526)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	963	(28)	13 052		(13209)						806	(27)
	5532	за 2023г.	1 178	(51)	10 258	-	(10 473)	-	38	-	-	-	963	(28)
Прочая	5513	за 2024г.	9 933	(40)	352 726		(362080)		40			2653	3228	(122)
	5533	за 2023г.	3 973	(71)	22 208	-	(16 248)	-	31	-	-	-	9 933	(40)
Итого	5500	за 2024г.	21 125	(5 594)	949 822	0	(962 346)	0	40	0	0	2 653	11 240	(3 130)
	5520	за 2023г.	20 140	(10 427)	646 066		(643 529)		4 821				21 125	(5 594)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 767	1 637	8 561	2 967	10 427	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 617	1 637	8 493	2 967	10 305	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	28	-	28	-	51	-
прочая	5543	122	-	40	-	71	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. 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	
				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 2024г.	2 501	-	-	(1 079)	-	-	1 421
	5571	за 2023г.	11 539	-	-	-	-	(9 038)	2 501
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
обязательства по аренде	5554	за 2024г.	2 501	-	-	(1 079)	-	-	1 421
	5574	за 2023г.	11 539	-	-	-	-	(9 038)	2 501
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	53 792	609 295		(605 547)	(594)		56 946
	5580	за 2023г.	50 442	497 925	-	(502 834)	(779)	9 038	53 792
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.							
	5581	за 2024г.	18 950	167 041	-	(160 789)	(20)	-	25 182
		за 2023г.	12 812	136 600	-	(130 462)	-	-	18 950
авансы полученные	5562	за 2024г.	15 379	277 912	-	(272 408)	(574)	-	20 309
	5582	за 2023г.	13 161	231 684	-	(228 939)	(527)	-	15 379
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	6 489	70 359	-	(68 060)	-	-	8 788
	5583	за 2023г.	16 326	33 633	-	(43 470)	-	-	6 489
задолженность перед персоналом организации	5564	за 2024г.	-	5 494	-	(5 490)	-	-	4
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-		-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	3 414	73 308	-	(75 920)	-	-	802
	5586	за 2023г.	213	82 753	-	(79 552)	-	-	3 414
Краткосрочные обязательства по аренде	5567	за 2024г.	9 560	15 181	-	(22 880)	-	-	1 861
	5587	за 2023г.	7 930	13 255	-	(20 411)	(252)	9 038	9 560
Итого	5550	за 2024г.	56 293	609 295	-	(606 626)	(594)	X	58 367
	5570	за 2023г.	61 981	497 925	-	(502 834)	(779)	X	56 293

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	451	16	489
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	451	-	402
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	81
прочая задолженность	5593		16	6
	5594	-	-	-

Директор _____ Лисовский Алексей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	110 663	92 776
Расходы на оплату труда	5620	5 418	8 355
Отчисления на социальные нужды	5630	1 577	2 342
Амортизация	5640	51 442	49 586
Прочие затраты	5650	3 451	6 202
Итого по элементам	5660	172 551	159 261
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 054	1 799
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	173 605	161 060

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Директор _____ Лисовский Алексей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код		Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	23 318	2 196	(20 294)	(4 348)	872
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	678	159	(155)	-	682
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	161	75	(46)	-	190
Оценочные обязательства по решениям суда о возмещении ущерба	5703	22 479	1 962	(20 093)	(4 348)	-

Директор _____ **Лисовский Алексей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2025 г.