

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к балансу за 2025 год

Государственного специализированного унитарного предприятия

Государственная телевизионная и радиовещательная компания

Луганской Народной Республики

Государственное специализированное унитарное предприятие Государственная телевизионная и радиовещательная компания Луганской Народной Республики является государственным унитарным предприятием. Предприятие в установленном законодательством Луганской Народной Республики порядке осуществляет следующие основные виды деятельности:

Основной вид деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2)):

60.20 Деятельность в области телевизионного вещания.

Дополнительные виды деятельности (ОКВЭД ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2)):

59.11 Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ;

59.13 Деятельность по распространению кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ;

60.10 Деятельность в области радиовещания;

18.12 Прочие виды полиграфической деятельности;

59.12 Деятельность монтажно-компоновочная в области производства

кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ;

59.14 Деятельность в области демонстрации кинофильмов;

59.20 Деятельность в области звукозаписи и издания музыкальных произведений; 59.20.1 Издание аудиовизуальных произведений на магнитных, электронных и цифровых носителях;

59.20.2 Деятельность студий звукозаписи;

63.12.1 Деятельность сетевых изданий; 63.91 Деятельность информационных Агентств;

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым Имуществом;

73.11 Деятельность рекламных агентств; 73.12 Представление в средствах массовой информации; 73.20 Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения;

74.10 Деятельность специализированная в области дизайна;

74.20 Деятельность в области фотографии;

74.90.8 Деятельность агентств и агентов, действующих от имени физических лиц, и обычно связанную с заключением контрактов (договоров) на участие в кинофильмах, театральных постановках и других развлекательных или спортивных мероприятиях, а также с предложением книг, пьес, предметов изобразительного искусства, фотографий и аналогичных предметов издателям, продюсерам;

77.29.1 Прокат телевизоров, радиоприемников, устройств видеозаписи, аудиозаписи и подобного оборудования;

77.29.3 Прокат музыкальных инструментов;

77.39.24 Аренда и лизинг профессиональной радио- и телевизионной аппаратуры и аппаратуры связи;

82.30 Деятельность по организации конференций и выставок;

90.03.1 Деятельность композиторов;

93.29 Деятельность по организации отдыха и развлечений прочая 93.29.3 Организация обрядов (свадеб, юбилеев), в т. ч. музыкальное сопровождение;

93.29.9 Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки.

ГСУП ГТРК ЛНР в Федеральной налоговой службе по ЛНР зарегистрировано как налогоплательщик на общих основаниях.

Сумма уставного фонда предприятия составляет 42 127 124, 00 руб.

Штатная численность предприятия по состоянию на 31.12.2025 - 333 единицы. По состоянию на 31.12.2025 года фактическая численность персонала составляет 283 единиц, средняя заработная плата сотрудников – 79 988,00 руб.

По строке 1110 «Баланса» на 31 декабря 2025 года» отражено дебетовое сальдо на конец периода по счету 04 «Нематериальные активы» **(6591 тыс. руб.)** за вычетом амортизации нематериальных активов **(3 863 тыс. руб.)**, а также дебетовое сальдо по счету 08.05 « Приобретение нематериальных активов» **(1 761тыс. руб.)**, что составляет **4 489 тыс. руб.**

По строке 1150 отражены основные средства, которые по состоянию на 31.12.2025 г., которые введены в эксплуатацию **(292 674 тыс. руб.)** и которые находятся на складе предприятия **(13 552 тыс. руб.)** за вычетом амортизации **основных средств (187 912 тыс. руб.)** Сумма составила **120 394 тыс. руб.**

По строке 1100 отражена сумма строк 1110, 1150 – **124 883 тыс. руб.**

По строке 1210 отражено дебетовое сальдо на конец периода по материалам на сумму **6 943 тыс. руб.**, в том числе:

- сырье и материалы – 4 483 тыс. руб.;
- специальная оснастка и специальная одежда на складе – 42 тыс. руб.
- топливо – 462 тыс. руб.;
- строительные материалы – 6 тыс. руб.;
- запасные части – 952 тыс. руб.;
- прочие материалы – 998 тыс. руб.;

По строке 1220 отражен налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на сумму **44 258 тыс. руб.**

По строке 1230 отражена дебиторская задолженность в сумме **7 315 тыс. руб.**, в том числе:

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.
Задолженность с поставщиками и подрядчиками ГСУП ГТРК ЛНР		
1	ООО «Раптли»	30
Итого		30
Расчеты с покупателями и заказчиками ГСУП ГТРК ЛНР		
1	ПАО БАНК ПСБ	438
2	ГУК ЛНР «Луганский государственный цирк»	9
3	ИП Дерский М.Ю.	350
4	ИП Раздобудбко	1
5	Руденко Д.М.	4
Итого		802
Задолженность по расчетам по общеобязательному государственному социальному страхованию		1
Расчеты по ЕНС		6 482
Всего дебиторская задолженность		7 315

По строке 1250 отражен остаток денежных средств в кассе, на расчетных счетах и в пути на сумму 16 845 тыс. руб.:

- на банковском счете – 16 845 тыс. руб.

По строке 1260 отражены затраты будущих периодов – 27 тыс. руб.

По строке 1200 отражена сумма строк 1210, 1220, 1230, 1250, 1260 – **75 388 тыс. руб.**

По строке 1600 отражена сумма актива баланса (сумма строк 1100, 1200) – 200 271 тыс. руб.

По строке 1310 отражена сумма уставного капитала – 42 127 тыс. руб.

По строке 1350 отражен дополнительный капитал в сумме 41 864 тыс. руб.

По строке 1370 отражена непокрытый убыток в сумме 710 тыс. руб.

По строке 1300 отражена общая сумма строк 1310, 1350, 1370 – 82 281 тыс. руб.

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность в сумме 11 947 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование поставщиков и подрядчиков	Сумма задолженности, тыс. руб.
Задолженность с поставщиками и подрядчиками ГСУП ГТРК ЛНР		
1	Управление Луганстепло-Филиал ГП «Луганскгаз»	93
2	Федеральное государственное унитарное предприятие "Всероссийская государственная телевизионная и радиовещательная компания"	42
3	ГУП ЛНР «Лугаком»	74
4	ООО «Луганская телефонная компания»	14
5	ООО «Миранда-медиа»	15
6	ООО «МКС»	3
7	МУП «Луганскгортранс»	16
8	ООО «Зенит»	1
9	ООО «ТРК»	60
10	ЧОО ЦБ БАРС	3
Итого		321
№ п/п	Наименование контрагентов	Сумма задолженности, тыс. руб.
Задолженность перед клиентами по оказанию услуг по рекламе, теле- и радиовещанию		
1	ИП Горох Л.А.	47
2	ИП Дубовой М.В.	13
3	ООО «Железный магазин»	7
4	ИП Бушуев	6

5	ИП Мухина Л.Г.	214
6	Кравченко А.Э.	46
7	АО Луганск-Лада	173
9	Никулина И.А.	50
10	ООО Лидер Строй	4
11	ООО «Оптим-Схид»	10
12	ООО «АГАТ»	18
13	АО «Астро-Волга»	54
Итого задолженность перед клиентами за оказание услуг по рекламе, теле- и радиовещанию		642
Задолженность по налогам (НДС, налог на прибыль)		4 737
Расчеты по выплатам работникам		131
Расчеты по социальному страхованию		6 116
ИТОГО кредиторская задолженность		11 947

По строке 1530 отражено кредитовое сальдо по доходам будущего периода в сумме **105 043 тыс. руб.** К доходам будущего периода относится амортизация основных средств, приобретенных за счет субсидирования.

По строке 1500 отражена общая строк 1520, 1530 в сумме **116 990 тыс. руб.**

По строке 1700 отражена общая сумма пассива баланса **200 271 тыс. руб.**

Предприятие по итогам 2025 года является прибыльным на сумму 2000 тыс. руб. в соответствие с Отчетом о финансовых результатах за 2025 год.

В связи с прибыльностью ГСУП ГТРК ЛНР перечислит часть прибыли в размере 1000 тыс. руб. в Государственный бюджет Луганской Народной Республики.

Пояснение к отчету по финансовому результату за 2025 год

По строке 2110 отражена сумма дохода от предоставления платных услуг, аренды и возмещения коммунальных услуг от арендаторов без НДС – **54 520 тыс. руб.**

По строке 2120 отражена сумма себестоимости – **26 984 тыс. руб.**

По строке 2100 отражена разница между строками 2110 и 2120 (валовая прибыль (убыток) в размере – **-27 536 тыс. руб.**

По строке 2220 отражены управленческие расходы в размере **-21 229 тыс. руб.**

№ п/п	Элементы управленческих расходов	Сумма, тыс. руб.
1	Списание канцтоваров	36
2	Списание хозяйственных товаров, МБП	18
3	Услуги методической поддержки	3042
5	Почтовые расходы	16
8	Командировочные расходы	851
9	Заработная плата	11 646
10	Начисление страховых взносов	5 080
11	Амортизация	540
	ИТОГО управленческие расходы	21 229

По строке 2200 отражена прибыль (убыток от продаж) – разница между строками 2100 и 2210 в сумме – **6 307 тыс. руб.**

По строке 2340 отражены прочие доходы в размере **140 тыс. руб.:**

Прочие внереализационные расходы – **50 тыс. руб.**

Возмещение ущерба – **90 тыс. руб.**

По строке 2350 отражены прочие расходы – **-270 тыс. руб.**

По строке 2300 отражена прибыль до налогообложения (разница между строками 2200 и 2340, 2350 в размере – **6 177 тыс. руб.**

По строке 2410 отражен налог на прибыль за 2025 год в сумме **4 177 тыс. руб.**

По строке 2400 отражена чистая прибыль (убыток) в размере – **2000 тыс. руб.**

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ

к отчету об изменениях капитала

Размер уставного капитала по состоянию на 01.01.2025 года составлял **42 127 тыс. руб.** В течении финансового отчетного 2025 года стоимость уставного капитала не изменилась.

Размер добавочного капитала по состоянию на 01.01.2025 составлял **41 864 тыс. руб.** В течении 2025 года стоимость добавочного капитала не изменилась.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ

к отчету о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств является пояснением к строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" Бухгалтерского баланса. В Отчете о движении денежных средств раскрывается информация о денежных потоках и об остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает с учетом НДС.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «прочие платежи».

На 01.01.2025 года на счету предприятия было 17 670 тыс. руб.

В отчетном году поступило 402 447 тыс. руб. в том числе:

- от продажи продукции, товаров, работ и услуг – 54 078 тыс. руб.;
- прочие поступления (субсидия на финансовое обеспечение, прочее) – 348 369 тыс. руб.

Всего было израсходовано средств на сумму 403 272 тыс. руб. в том числе:

- на выплату заработной платы сотрудников- 202 359 тыс. руб.;
- прочие платежи (страховые взносы, НДФЛ, прочие расходы)- 118 831 тыс. руб.;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками- 82 082 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2025 составил 16 845 тыс. руб.