

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

			Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация	Акционерное общество "Городское агентство по телевидению и радиовещанию"	по ОКПО	77702867		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7841320717		
Вид экономической деятельности	деятельность в области телевидения	по ОКВЭД	60.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
197022, Санкт-Петербург г. Чапыгина ул. дом № 6					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	8 374	5 733	6 973
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	98 515	41 970	41 961
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	190 000	190 000	190 000
	Отложенные налоговые активы	1180	75 109	55 877	61 650
	Прочие внеоборотные активы	1190	6 217	2 556	2 357
	Итого по разделу I	1100	378 215	296 136	302 941
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 217	332	265
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	205	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 366	41 206	81 237
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	44 467	111 897	48 630
	Прочие оборотные активы	1260	2 449	1 125	2 197
	Итого по разделу II	1200	55 704	154 560	132 529
	БАЛАНС	1600	433 919	450 696	435 470

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	375 315	440 260	683 633
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	43	43	43
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(38 576)	(23 826)	(288 666)
	Итого по разделу III	1300	336 782	416 477	395 010
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	720	371	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	720	371	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	4 763	7 449	25 112
	Доходы будущих периодов	1530	69 839	9 490	546
	Оценочные обязательства	1540	21 815	16 909	14 802
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	96 417	33 848	40 460
	БАЛАНС	1700	433 919	450 696	435 470

Руководитель


 (подпись)

 Петров Борис Михайлович
 (расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

за Январь - Декабрь 2017 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2017
Организация	Акционерное общество "Городское агентство по телевидению и радиовещанию"	по ОКПО	77702867		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7841320717		
Вид экономической деятельности	деятельность в области телевидения	по ОКВЭД	60.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12267	13	
Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации					
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	64 252	61 657
	Себестоимость продаж	2120	(765 420)	(648 505)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(701 168)	(586 848)
	Коммерческие расходы	2210	(16 794)	(11 350)
	Управленческие расходы	2220	(61 433)	(49 672)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(779 395)	(647 870)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	726 442	683 764
	Прочие расходы	2350	(45 625)	(8 283)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(98 578)	27 611
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(832)	(622)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(349)	(371)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	19 232	(5 773)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(79 685)	21 467

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(79 695)	21 467
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)



Петров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество "Городское агентство по телевидению и радиовещанию" Форма по ОКУД 0710003
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО 77702867 Дата (число, месяц, год) 31 12 2017
Вид экономической деятельности деятельность в области телевидения ИНН 7841320717
Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКВЭД 60.20
Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС 12267 13
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384

Коды		
0710003		
31	12	2017
77702867		
7841320717		
60.20		
12267	13	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	683 633	-	-	43	(288 666)	395 010
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	21 467	21 467
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	21 467	21 467
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(243 373)	-	-	-	243 373	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(243 373)	-	-	X	243 373	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
-----------	------	---	---	---	---	---	---

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	440 260	-	-	43	(23 826)	416 477
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(64 945)	-	-	-	(14 750)	(79 695)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(79 695)	(79 695)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(64 945)	-	-	X	64 945	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	375 315	-	-	43	(38 576)	336 782

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	406 621	425 967	395 556

Руководитель

(подпись)

Петров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)



16 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Акционерное общество "Городское агентство по телевидению и радиовещанию"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности деятельность в области телевидения
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Непубличные акционерные общества Собственность субъектов Российской Федерации
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2017
77702867		
7841320717		
60.20		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	848 264	791 361
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	54 082	56 467
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 949	5 275
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	789 233	729 619
Платежи - всего	4120	(831 123)	(713 409)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(428 837)	(409 456)
в связи с оплатой труда работников	4122	(309 084)	(235 450)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 080)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(92 122)	(68 503)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	17 141	77 952
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(84 571)	(14 885)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(84 571)	(14 885)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(84 571)	(14 885)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(67 430)	63 067
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	111 897	48 830
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	44 467	111 897
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель




Делов Борис Михайлович
 (расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

**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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Персона- льная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	8 172	(2 439)	3 735	(271)	116	(907)	-	-	-	11 520	(3 230)
	5110	за 2016г.	9 203	(2 230)	119	(1 150)	719	(928)	-	-	-	8 172	(2 439)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2017г.	8 118	(2 414)	3 735	(271)	116	(901)	-	-	-	11 466	(3 199)
	5111	за 2016г.	7 999	(1 606)	119	-	-	(808)	-	-	-	8 118	(2 414)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2017г.	54	(25)	-	-	-	(6)	-	-	-	54	(31)
	5112	за 2016г.	54	(20)	-	-	-	(5)	-	-	-	54	(25)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2016г.	1 150	(604)	-	(1 150)	719	(115)	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	84	-	-	84
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак "ЛЕНТЕЛЕФИЛЬМ"	5181	за 2017г.	-	51	-	-	51
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-
Графическое оформление телевизионной программы "Обзор тура РФПП"	5182	за 2017г.	-	33	-	-	33
	5192	за 2016г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза- ции	Переоценка		персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация
						персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация		Персона- льная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	88 150	(46 180)	73 786	(4 599)	3 196	(15 837)	-	-	157 337	(58 821)
	5210	за 2016г.	74 931	(32 970)	14 626	(1 407)	1 407	(14 616)	-	-	88 150	(46 180)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017г.	38 645	(21 710)	62 897	(57)	57	(8 552)	-	-	101 485	(30 205)
	5211	за 2016г.	28 705	(13 490)	9 940	-	-	(8 220)	-	-	38 645	(21 710)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2017г.	11 590	(5 885)	5 215	(4 542)	3 139	(2 601)	-	-	12 263	(5 347)
	5212	за 2016г.	8 354	(5 123)	4 643	(1 407)	1 407	(2 169)	-	-	11 590	(5 885)
Офисное оборудование	5203	за 2017г.	109	(70)	1 914	-	-	(519)	-	-	2 023	(589)
	5213	за 2016г.	67	(67)	43	-	-	(3)	-	-	109	(70)
Транспортные средства	5204	за 2017г.	37 806	(18 515)	3 760	-	-	(4 165)	-	-	41 566	(22 680)
	5214	за 2016г.	37 806	(14 291)	-	-	-	(4 224)	-	-	37 806	(18 514)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 178	45
в том числе:			
Комплект квадрокоптера DJI Inspire 1	5261	2	-
Система хранения данных NetApp E-2760	5262	1 459	-
Система хранения данных NetApp FAS8020	5263	1 385	-
Декорации павильона видеосъемок	5264	100	-
Декорации программы "Время суток"	5265	232	-
Сервер Aitel FORT 200 КП 1151	5266	-	9
Сервер Asilan AS-R200/1494	5267	-	9
Сервер Asilan AS-R100/3663	5268	-	14
Сервер Asilan AS-R100/4661	5269	-	13
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	15 228	19 291	23 515
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 923	3 918	5 047
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель


(подпись)


Петров Борис Михайлович
(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	190 000	-	-	-	-	-	-	190 000	-
	5311	за 2016г.	190 000	-	-	-	-	-	-	190 000	-
в том числе:	5302	за 2017г.	190 000	-	-	-	-	-	-	190 000	-
	5312	за 2016г.	190 000	-	-	-	-	-	-	190 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5308	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	190 000	-	-	-	-	-	-	190 000	-
	5310	за 2016г.	190 000	-	-	-	-	-	-	190 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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



(подпись)



Петров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017г.	332	-	797 750	(796 866)	-	-	X	1 217	-
	5420	за 2016г.	265	-	667 449	(667 381)	-	-	X	332	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	332	-	15 536	(14 652)	-	-	638	1 217	-
	5421	за 2016г.	265	-	7 594	(7 527)	-	-	1 928	332	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	765 420	(765 420)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	648 505	(648 505)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	16 794	(16 794)	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	11 350	(11 350)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	41 862	(656)	6 271	-	(40 063)	(94)	(16)	-	31	-	8 101	(735)
	5530	за 2018г.	81 425	(188)	3 469	-	(42 903)	(129)	(94)	-	-	-	41 862	(656)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	3 408	(656)	3 016	-	(2 034)	(80)	(15)	-	-	-	4 389	(721)
	5531	за 2018г.	4 895	(188)	1 169	-	(2 527)	(129)	(94)	-	-	-	3 408	(656)
Авансы выданные	5512	за 2017г.	1 019	-	1 700	-	(586)	-	-	-	-	-	2 133	-
	5532	за 2018г.	4 527	-	673	-	(4 181)	-	-	-	-	-	1 019	-
Прочая	5513	за 2017г.	37 435	-	1 656	-	(37 443)	(14)	-	-	31	-	1 579	(14)
	5533	за 2018г.	72 003	-	1 627	-	(36 195)	-	-	-	-	-	37 435	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	41 862	(656)	6 271	-	(40 063)	(94)	(16)	X	X	X	8 101	(735)
	5520	за 2018г.	81 425	(188)	3 469	-	(42 903)	(129)	(94)	X	X	X	41 862	(656)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

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	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017г. за 2016г.	7 449 25 112	100 3 280	1 041 7	(3 858) (20 950)	- -	- -	31 -	- -	4 763 7 449
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2017г. за 2016г.	876 20 392	512 399	4 7	(857) (19 922)	- -	- -	- -	- -	535 876
авансы полученные	5562 5582	за 2017г. за 2016г.	363 1 123	442 247	- -	(363) (1 007)	- -	- -	- -	- -	442 363
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2017г. за 2016г.	111 131	(2) -	3 -	(20) (20)	- -	- -	31 -	- -	123 111
кредиты	5564 5584	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2017г. за 2016г.	6 099 3 466	(852) 2 634	1 034 -	(2 518) -	- -	- -	- -	- -	3 663 6 099
	5567 5587	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2017г. за 2016г.	7 449 25 112	100 3 280	1 041 7	(3 858) (20 950)	- -	X X	X X	X X	4 763 7 449

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Борис Михайлович

(подпись)

16 марта 2018 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	422 814	389 004
Расходы на оплату труда	5620	307 285	214 198
Отчисления на социальные нужды	5630	84 520	59 272
Амортизация	5640	12 240	11 083
Прочие затраты	5650	16 789	35 969
Итого по элементам	5660	843 647	709 526
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	843 647	709 526

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

Руководитель

(подпись)

Патров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 909	46 747	(41 841)	-	21 815
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	3 663	3 481	3 466
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	372	1 381	1 003
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	773 225		687 555	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	694 666		675 912	
на вложения во внеоборотные активы	5905	78 559		11 643	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017г.	5910	-	-	-
	за 2016г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2017г.	5911	-	-	-
	за 2016г.	5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»**

.....

*Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год
Акционерного общества «Городское агентство по телевидению и радиовещанию»
(АО «ГАТР»)*

1. Сведения об АО «ГАТР» (далее – Общество)

1.1. Полное наименование: Акционерное общество «Городское агентство по телевидению и радиовещанию».

1.2. Сокращенное наименование: АО «ГАТР».

1.3. Местонахождение Общества:

197022, г. Санкт-Петербург, ул. Чапыгина, д.б.

1.4. Дата государственной регистрации: 02.09.2005 г. (свидетельство о регистрации серия 78 №005597276 от 02.09.2005 г., Распоряжение о создании КУГИ №271-р от 02.09.2005 г.), основной государственный регистрационный номер 1057812160240.

1.5. Уставный капитал АО «ГАТР» на 31 декабря 2016 года оплачен полностью, составляет 440 259 652 руб. и разделяется на 683 633 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 644 рубля каждая.

06 февраля 2017 года на заседании совета директоров было принято решение о выпуске ценных бумаг путем конвертации. 05 апреля 2017 года зарегистрировано Решение о выпуске ценных бумаг – выпуску присвоен номер 1-03-03743-D и получено Уведомление о государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

15 мая 2017 года зарегистрирован Отчет о выпуске ценных бумаг.

22 июня 2017 г. в ЕГРЮЛ были внесены сведения об утверждении нового устава АО «ГАТР» и уменьшении уставного капитала на 64 945 135 рублей путем уменьшения номинальной стоимости акций на 95 рублей.

Уставный капитал АО «ГАТР» с 22 июня 2017 г. и на 31 декабря 2017 года составляет 375 314 517 руб. и разделяется на 683 633 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 549 рублей каждая. Уставный капитал АО «ГАТР» на 31 декабря 2017 года оплачен полностью.

1.6. Единственным акционером общества является субъект Российской Федерации - город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга.

1.7. Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

1.8. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств Общество не имеет.

1.9. Среднесписочная численность за 2017 год 303 человек.

1.10. Общество подлежит обязательному аудиту.

1.11. Совет директоров Общества в 2017 году:

с 27 июня 2016 года:

- Серезлсеев С.Г. – председатель Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации;

- Воскобойников И.П. – первый заместитель руководителя Администрации Губернатора Санкт-Петербурга;

- Кибитов А.С. – начальник Управления информации – руководитель пресс-службы Администрации Губернатора Санкт-Петербурга;

- Жуков А.М. – председатель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга;

- Семчуков А.С. – председатель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;

- Бабаева В.В. – начальник Управления корпоративных отношений и приватизации городского имущества Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга.

с 28 июня 2017 года:

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»**

.....

- Серезлеев С.Г. – председатель Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации;
 - Воскобойников И.П. – первый заместитель руководителя Администрации Губернатора Санкт-Петербурга;
 - Кибитов А.С. – начальник Управления информации – руководитель пресс-службы Администрации Губернатора Санкт-Петербурга;
 - Жуков А.М. – председатель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга;
 - Семчуков А.С. – председатель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;
 - Бабаева В.В. – начальник Управления корпоративных отношений и приватизации городского имущества Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга.
- С 26 июля 2017 г.:

- Серезлеев С.Г. – председатель Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации;
- Воскобойников И.П. – первый заместитель руководителя Администрации Губернатора Санкт-Петербурга;
- Кибитов А.С. – начальник Управления информации – руководитель пресс-службы Администрации Губернатора Санкт-Петербурга;
- Жуков А.М. – председатель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга;
- Семчуков А.С. – председатель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;
- Бабаева В.В. – начальник Управления корпоративных отношений и приватизации городского имущества Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;
- Пичугин Э.А. – генеральный директор АО «Киностудия «Ленфильм».

1.12. Ревизор Общества:

- Рогальская М.В. – представитель Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации.

1.13. Исполнительный единоличный орган Общества в 2017 году:

- Петров Борис Михайлович с 10 октября 2016 г. (Протокол заседания Совета директоров № 1010 от 10 октября 2016 г.).

В период отсутствия Петрова Б.М. в связи с отпуском обязанности Генерального директора без переизбрания на должность исполняли:

- Сыров Сергей Николаевич с 20 февраля 2017 г. по 26 февраля 2017 г. (Протокол заседания Совета директоров № 1602 от 16 февраля 2017 г.), с 28 апреля 2017 г. по 01 мая 2017 г. (Протокол заседания Совета директоров АО «ГАТР» № 1804 от 18 апреля 2017 г.), с 21 сентября 2017 г. по 01 октября 2017 г. (Протокол заседания Совета директоров № 0509/2 от 05 сентября 2017 г.), с 21 ноября 2017 г. по 23 ноября 2017 г. (Протокол заседания Совета директоров № 1711 от 17 ноября 2017 г.);

- Ходаринова Екатерина Федоровна с 02 мая 2017 г. по 08 мая 2017 г. (Протокол заседания Совета директоров АО «ГАТР» № 1804 от 18 апреля 2017 г.), с 16 сентября 2017 г. по 20 сентября 2017 г. (Протокол заседания Совета директоров № 0509/2 от 05 сентября 2017 г.), с 24 ноября 2017 г. по 26 ноября 2017 г. (Протокол заседания Совета директоров № 1711 от 17 ноября 2017 г.).

Главный бухгалтер – Трофимова Светлана Владимировна (приказ №22лс от 01 февраля 2012 г.)

1.14. Общество имеет:

- лицензию на осуществление телевизионного вещания серия ТВ № 25115 от 03 марта 2014 года - выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, сроком до 28 декабря 2015 года (выдана в порядке переоформления лицензии серия ТВ № 17408 от 28 декабря 2010 года), действие настоящей лицензии на основании приказа лицензирующего органа – приказа (распоряжения) от 09 ноября 2015 г. № 231-смк продлено до 28 декабря 2020 г.;

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»**

.....

- лицензию на осуществление телевизионного вещания серия ТВ № 21466 от 30 июля 2012 года - выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, сроком на 10 лет с момента получения лицензии.

1.15. Общество является:

- учредителем Средства массовой информации «Телеканал «Санкт-Петербург» - Свидетельство о регистрации СМИ серия Эл № ФС77-49387 от 17 апреля 2012 г. (СМИ зарегистрировано 21.06.2010 г. – свидетельство Эл № ТУ78-00630, в свидетельство внесены изменения в связи с изменением адреса редакции, изменением юридического адреса учредителя – свидетельство Эл № ФС77-47240 от 10.11.2011 г. В апреле 2012 г. внесены изменения в связи с изменением формы периодического распространения массовой информации), форма периодического распространения – телеканал, территория распространения – РФ;

- учредителем Средства массовой информации «Город и горожане» - Свидетельство о регистрации СМИ серия Эл № ТУ78-01223 от 26 октября 2012 г. (СМИ зарегистрировано 28.01.2009 г. – свидетельство Эл № ТУ78-00228, в свидетельство внесены изменения в связи с изменением формы периодического распространения массовой информации), форма периодического распространения – телеканал, территория распространения – Санкт-Петербург;

- учредителем Средства массовой информации «Радио Город и Горожане» - Свидетельство о регистрации СМИ серия Эл № ТУ78-01804 от 28 декабря 2015 г., форма периодического распространения – радиоканал, территория распространения – Санкт-Петербург.

2. Основные элементы учетной политики АО «ГАТР»

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

2.1.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной технологии обработки учетной информации с использованием системы программного обеспечения «1С».

2.1.3. Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. N 26н (далее - ПБУ 6/01). Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются Обществом в качестве материально-производственных запасов.

2.1.4. Срок полезного использования по основным средствам (далее – ОС) определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. В случае приобретения ОС, бывших в употреблении, Общество определяет норму амортизации по этому имуществу в обычном порядке без учета срока полезного использования, установленного предыдущим собственником, и количества лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

2.1.5. Ремонт основных средств осуществляется без создания резерва на ремонт ОС. Фактические затраты на ремонт ОС включаются в расходы (счет 20 «Основное производство», счет 26 «Общехозяйственные расходы») по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены, без отражения затрат в составе расходов будущих периодов.

2.1.6. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.7. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.8. Срок полезного использования нематериальных активов (далее – НМА) определяется приказом Генерального директора Общества при принятии НМА к учету. Определение срока полезного использования производится исходя из:

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»**

.....

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

2.1.9. Общество не осуществляет переоценку объектов НМА и не проводит проверку на обесценение НМА.

2.1.10. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». На основании п. 16 ПБУ 5/01 отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости. При этом средняя оценка определяется методом взвешенной оценки.

2.1.11. Оценка незавершенного производства осуществляется по фактически произведенным затратам в размере прямых затрат по проектам, не принятым заказчиками и создание которых требует более одного отчетного периода с выделением таких проектов в аналитическом учете по счету 20 «Основное производство». Списание остатков незавершенного производства производится в момент определения финансового результата по проекту.

2.1.12. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с деятельностью в области телевизионного вещания и радиовещания, в том числе связанные с организацией производства средств массовой информации (далее – СМИ), аудиовизуальных произведений, теле- и радиопрограмм, а также с деятельностью по предоставлению за плату прав на объекты интеллектуальной собственности. Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

- 20 «Основное производство»;
- 26 «Общехозяйственные расходы»;
- 44 «Расходы на продажу».

Прямые расходы, связанные непосредственно с организацией производства СМИ, аудиовизуальных произведений, теле- и радиопрограмм, телевидения и радиовещания, а также с деятельностью по предоставлению за плату прав на объекты интеллектуальной собственности, отражаются по дебету счета 20 «Основное производство».

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», счете 44 «Расходы на продажу» списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи».

2.1.13. Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов (далее – РБП) и списываются методом равномерного списания в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания РБП регулируются Обществом самостоятельно (устанавливаются приказом Генерального директора либо вытекают из срока, установленного договорами, соглашениями, лицензиями и т.п.), если иное не следует из законодательных или иных нормативных актов, относящихся к данному объекту учета.

К расходам будущих периодов относятся следующие виды расходов:

- лицензии;
- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы, включая доменные имена, сайты, электронные сертификаты ключа подписи и т.п.;
- права на использование аудиовизуальных, музыкальных произведений и иных объектов интеллектуальной собственности;
- расходы на доработку, модернизацию нематериальных активов; данные расходы признавать равномерно в течение срока полезного использования доработанного, модернизированного НМА;
- прочие расходы, относящиеся к будущим периодам.

2.1.14. Общество признает оценочные обязательства по оплате неиспользованных отпусков и оплате страховых взносов на обязательное пенсионное, социальное и медицинское страхование и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев (далее – резерв) в следующем порядке:

- на последнее число каждого месяца текущего года рассчитывается сумма резерва на оплату отпусков, исходя из количества дней неиспользованного и причитающегося работникам отпуска на указанную дату с учетом предусмотренных трудовыми договорами дополнительных дней отпуска и среднедневного заработка для расчета отпускных на указанную дату. Сумма резерва, ежемесячно отражаемая в учете, определяется как разница между общей суммой резерва на последнее число текущего месяца и накопленным ранее резервом;

- в случае увольнения сотрудника резерв не создается с даты увольнения;

- резерв на оплату страховых взносов на обязательное пенсионное, социальное и медицинское страхование и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев рассчитывается и отражается в учете ежемесячно, исходя из облагаемого страховыми взносами фонда оплаты труда, составляющего оценочное обязательство, и текущей ставки страховых взносов;

- на 31 декабря отчетного года по результатам проведенной инвентаризации оценочного обязательства сумма оценочного обязательства, подлежащего признанию, рассчитывается исходя из количества дней неиспользованного и причитающегося работникам отпуска на указанную дату с учетом предусмотренных трудовыми договорами дополнительных дней отпуска и среднедневного заработка для расчета отпускных, а по оценочному обязательству на оплату страховых взносов на обязательное пенсионное, социальное и медицинское страхование и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев, исходя из облагаемого страховыми взносами фонда оплаты труда, составляющего оценочное обязательство на 31 декабря, и тарифов страховых взносов. Производится сравнение с накопленной суммой резерва и определяется результат доначисления или списания оценочного обязательства по итогам проведенной инвентаризации.

Оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков и оплате страховых взносов на обязательное пенсионное, социальное и медицинское страхование и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев отражается в составе тех активов, затрат, расходов, куда относится основная оплата труда работника. Отпускные, компенсации за неиспользованные и дополнительные отпуска, а также страховые взносы с них отражаются в учете в счет ранее начисленных в бухгалтерском учете оценочных обязательств, а при недостаточности суммы оценочных обязательств – в составе затрат текущего периода.

2.1.15. Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично

2.1.16. Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

В составе доходов и расходов от обычных видов деятельности признаются доходы и расходы, связанные с деятельностью по предоставлению за плату прав на объекты интеллектуальной собственности, а также доходы и расходы от предоставления в субаренду оборудования для осуществления распространения сигнала СМИ «Телеканал «Санкт-Петербург» по кабельным сетям операторов связи. Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями Общества. В составе прочих доходов отражаются доходы по финансовым вложениям. Доходы и расходы, связанные с деятельностью по предоставлению за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов по договору аренды признаются прочими доходами и расходами.

2.1.17. Принятые бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере фактического получения денежных средств в соответствии с ПБУ 13/2000.

2.1.18. В соответствии с п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. №114н и применяемого Обществом, информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете Общества на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета. Суммы налоговых активов и обязательств в балансе отражаются в развернутом виде. В соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 Общество использует данные, сформированные в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Налоговый учет в Обществе ведется бухгалтерской службой в соответствии с требованиями Налогового кодекса Российской Федерации.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.3. Стоимость материально-производственных запасов, включаемых в материальные расходы, определяется исходя из цен их приобретения (без учета налога на добавленную стоимость и акцизов, за исключением случаев, предусмотренных НК РФ), включая комиссионные вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям, ввозные таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку и иные затраты, связанные с приобретением товарно-материальных ценностей (п. 2 ст. 254 НК РФ). При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве продукции, применяется метод оценки по средней стоимости.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. К налогооблагаемым доходам Общества относятся:

- доходы от реализации товаров (работ, услуг) и имущественных прав (далее - доходы от реализации);

- внереализационные доходы.

В составе доходов и расходов от реализации признаются доходы и расходы, связанные с деятельностью по предоставлению за плату прав на объекты интеллектуальной собственности, а также доходы и расходы от предоставления в субаренду оборудования для осуществления распространения сигнала СМИ «Телеканал «Санкт-Петербург» по кабельным сетям операторов связи. Доходы и расходы, связанные с деятельностью по предоставлению за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов по договору аренды признаются внереализационными доходами и расходами.

2.2.7. Резервы для налогового учета не создаются.

2.2.8. В случае осуществления Обществом операций как облагаемых, так и не облагаемых НДС, ведется раздельный учет для целей исчисления НДС.

Согласно пункту 4 статьи 170 НК РФ суммы НДС, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг) (далее входной НДС):

- учитываются в стоимости товаров (работ, услуг), в том числе основным средствам и нематериальным активам, используемым для осуществления операций, не облагаемых НДС;

- принимаются к вычету в соответствии со статьей 172 НК РФ по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, используемым для осуществления операций, облагаемых НДС;

- принимаются к вычету либо учитываются в стоимости товаров (работ, услуг) в той пропорции, в которой они используются для производства и (или) реализации товаров (работ, услуг), операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения), по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, используемым для операций, как облагаемых НДС, так и освобождаемых от НДС. Вышеуказанную пропорцию определять исходя из стоимости реализации отгруженных товаров (работ, услуг), операции по реализации которых подлежат

налогообложению (освобождены от налогообложения), в общей сумме доходов, равной сумме выручки от реализации товаров (работ, услуг), отгруженных за налоговый период. При расчете пропорции стоимость реализации товаров (работ, услуг) и других доходов, облагаемых НДС, учитывать без НДС. Распределению в соответствии с полученной пропорцией подлежат суммы НДС по приобретенным товарам (работам, услугам, в том числе основным средствам и нематериальным активам, по операциям, относящимся как облагаемой, так и освобождаемой от НДС деятельности.

Распределение входного НДС не производится в налоговом периоде, в котором отсутствует выручка от реализации товаров (работ, услуг), не подлежащих обложению НДС. Распределению не подлежат суммы НДС по прямым производственным расходам, общехозяйственным расходам, непосредственно относящимся к облагаемым НДС видам деятельности. Результаты вышеуказанных расчетов оформлять бухгалтерской справкой.

Не применяются положения пункта 4 статьи 170 НК РФ к тем налоговым периодам, в которых доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5 (Пяти) процентов общей величины совокупных расходов на производство. В указанном налоговом периоде раздельный учет сумм НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе по основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам и распределение входного НДС не производится, а все суммы НДС, предъявленные продавцами используемых в производстве товаров (работ, услуг), в том числе основных средств и нематериальных активов, имущественных прав в указанном налоговом периоде подлежат вычету в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 172 НК РФ. Совокупные расходы определяются на основе бухгалтерского учета и включают в себя расходы на производство, отражаемые на счете 20 «Основное производство», общехозяйственные расходы, отражаемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», а также расходы на продажу, отражаемые на счете 44 «Расходы на продажу». Общехозяйственные расходы, расходы на продажу, а также расходы на производство, относящиеся как к облагаемым, так и к освобождаемым операциям, для определения совокупных расходов подлежат распределению без отражения на счетах бухгалтерского учета в следующем порядке:

- исходя из доли эфирного времени (в минутах), затраченного на оказание услуг, не подлежащих налогообложению, в общей сумме эфирного времени Телеканала «Санкт-Петербург» за налоговый период;
- при передаче материалов в рекламных целях, исходя из доли себестоимости данных материалов, в общей сумме расходов, равной сумме прямых производственных расходов, отражаемых на счете 20 «Основное производство», и себестоимости переданных в рекламных целях материалов за налоговый период.

Совокупные расходы по всем операциям, не подлежащим обложению НДС, определяются как сумма совокупных расходов по каждому виду необлагаемых НДС операций, рассчитанных по вышеуказанной методике. Распределение расходов, относящихся как к облагаемым, так и к необлагаемым операциям, оформляется бухгалтерской справкой.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1. Основным видом деятельности АО «ГАТР» является деятельность в области телевизионного вещания (код ОКВЭД 60.20). С 10 октября 2010 г. был запущен собственный телеканал «Телеканал «Санкт-Петербург», учредителем которого является Общество.

Тематическая направленность СМИ «Телеканал «Санкт-Петербург»: информационное, аналитическое, общественно-политическое, социальное, культурно-просветительское, образовательное, передачи для молодежи, художественные и документальные фильмы, рекламные сообщения и материалы, распространяемые в порядке, предусмотренном законодательством РФ о рекламе.

3.2. Выручка от основного вида деятельности в 2017 г. составила 64 252 тыс. руб.

3.3. Себестоимость работ, услуг АО «ГАТР» за 2017 г. составила – 765 420 тыс. руб.

3.4. За отчетный период Обществом получен убыток в размере 79 695 тыс. руб.

3.5. Стоимость чистых активов на 31.12 2017 г. – 406 621 тыс. руб.

3.6. Начисление и выплата заработной платы проводились согласно штатному расписанию и Положению об оплате труда своевременно и в полном объеме.

4. Порядок ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности

4.1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2017 году не возникало. Годовая бухгалтерская отчетность составлена в валюте РФ в тысячах российских рублей.

4.2. Перед составлением бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей, основных средств, вложений во внеоборотные активы, нематериальных активов, денежных средств, денежных документов, бланков строгой отчетности, финансовых вложений, оценочных обязательств по оплате неиспользованных отпусков, расходов будущих периодов, расчетов с банками, дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2017 года. Излишков и недостач при проведении инвентаризации не выявлено.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса и отчету о финансовых результатах

5.1. Нематериальные активы представлены:

- аудиовизуальными, музыкальными и графическими произведениями - балансовая стоимость на 31.12.2017 г. – 7 507 тыс. руб.;
- товарным знаком «Телеканал «Санкт-Петербург» (зарегистрирован 28.08.2012 г, Свидетельство №469578, сроком по 11.10.2021 г.) – балансовая стоимость на 31.12.2017 г. – 23 тыс. руб.;
- веб-сервером Телеканала «Санкт-Петербург» с дополнительными модулями – сайтом topspb.tv, веб-сервером системы планирования съемок и программным обеспечением для подготовки телевизионных прямых эфиров – балансовая стоимость на 31.12.2017 г. в размере 760 тыс. руб.;
- неоконченными операциями по приобретению нематериальных активов на сумму 84 тыс. руб.

Увеличение по статье «Нематериальные активы» на 2 641 тыс. руб. связано в основном с приобретением объектов НМА в виде музыкальных и графических произведений для оформления телевизионных передач и СМИ «Телеканал «Санкт-Петербург».

5.2. Статья баланса «Основные средства» на 31.12.2017 г. составляет 98 515 тыс. руб. Увеличение по данной статье на 56 545 тыс. руб. связано с приобретением в 2017 г. профессионального оборудования, съемочной техники, автомобилей для проведения съемок и подготовки эфиров на сумму 73 786 тыс. руб.

5.3. Долгосрочные финансовые вложения представлены 380 тысячами обыкновенных именных акций ОАО «Телерадиокомпания «Петербург» балансовой стоимостью 190 000 тыс. руб. Проверкой на обесценение признаки обесценения финансовых вложений не выявлены.

5.4. Отложенные налоговые активы обусловлены:

- различием признанных сумм в бухгалтерском и налоговом учете доходов будущих периодов в виде субсидий на возмещение затрат, связанных с приобретением основных средств, и составляют 600 тыс. руб.;
- различием в моменте признания расходов по амортизации модернизированных основных средств и разницей в оценке первоначальной стоимости основного средства в бухгалтерском и налоговом учете и составляют 644 тыс. руб.;
- созданием только для целей бухгалтерского учета резерва на оплату отпусков и составляют 4 363 тыс. руб.;
- отложенными налоговыми активами по убыткам прошлых периодов на сумму 69 502 тыс. руб.

5.5. В составе прочих внеоборотных активов в размере 6 217 тыс. руб. отражены активы, представляющие собой долгосрочные неисключительные лицензии на аудиовизуальные произведения для размещения в эфире СМИ «Телеканал «Санкт-Петербург», программное обеспечение, лицензии на виды деятельности АО «ГАТР». Нематериальные активы, полученные Обществом в пользование и расходы на приобретение которых отражены по статье «Прочие внеоборотные активы», учтены за балансом и в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договорах, на 31.12.2017 г. составляют 6 670 тыс. руб.

5.6. Краткосрочная дебиторская задолженность составляет 7 366 тыс. руб. и включает:

- краткосрочную дебиторскую задолженность по расчетам с покупателями, заказчиками в размере 4 389 тыс. руб., в том числе дебиторскую задолженность, по которой сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 721 тыс. руб.;
- краткосрочную дебиторскую задолженность по расчетам с поставщиками, подрядчиками в размере 2 133 тыс. руб.;
- дебиторскую задолженность по расчетам по налогам и сборам в размере 1 085 тыс. руб.;
- прочую краткосрочную дебиторскую задолженность в размере 494 тыс. руб., в том числе предоставленные обеспечения по исполнению Обществом обязательств по договорам и по заявкам на участие в конкурсах на выполнение работ, услуг в виде денежных средств в размере 372 тыс. руб. и в том числе дебиторскую задолженность, по которой сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 14 тыс. руб.

Уменьшение краткосрочной дебиторской задолженности на 31.12.2017 г. по сравнению с 01.01.2017 г. на 33 840 тыс. руб. произошло в основном за счет возврата налога на добавленную стоимость из бюджета за 2016 г. в размере 35 312 тыс. руб.

5.7. В составе «Прочих оборотных активов» в размере 2 449 тыс. руб. в основном отражены предоставленные Обществу неисключительные лицензии на аудиовизуальные произведения для размещения в эфире СМИ «Телеканал «Санкт-Петербург». Нематериальные активы, полученные Обществом в пользование и расходы на приобретение которых отражены по статье «Прочие оборотные активы», учтены за балансом и в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договорах, на 31.12.2017 г. составляют 2 023 тыс. руб.

5.8. Отложенные налоговые обязательства обусловлены разницей в признании объектов в составе основных средств в бухгалтерском и налоговом учете и составляют 720 тыс. руб.

5.9. Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 4 763 тыс. руб. и включает задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками в размере 535 тыс. руб., авансы, полученные от покупателей, в размере 442 тыс. руб., которые отражены без учета налога на добавленную стоимость, кредиторскую задолженность по налогам и сборам в размере 123 тыс. руб., кредиторскую задолженность с прочими кредиторами в размере 3 663 тыс. руб., а именно полученные обеспечения по заявкам на участие в конкурсах по оказанию работ, услуг Обществу в виде денежных средств.

5.10. По статье «Доходы будущих периодов» в размере 69 839 тыс. руб. отражены субсидии, полученные Обществом в 2016 и 2017 годах на возмещение затрат, связанных с приобретением основных средств, признаваемые в составе доходов последующих периодов по мере начисления амортизации на объекты основных средств.

5.11. По статье Оценочные обязательства отражено оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков на 31.12.2017 г. в размере 21 815 тыс. руб.

5.12. Резервный фонд в 2017 году не создавался. На 31.12.2017 г. резервный фонд составляет 43 тыс. руб.

5.13. В составе прочих доходов в отчете о финансовых результатах отражены:

- государственная помощь по договорам на предоставление субсидий на возмещение затрат, возникших в 2017 г. - 712 876 тыс. руб.
- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду - 4 796 тыс. руб.
- проценты на остаток по расчетным счетам - 8 680 тыс. руб.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»**

.....

- доходы в виде стоимости материалов при частичной ликвидации основного средства - 77 тыс. руб.

- прочие внереализационные доходы – 1 тыс. руб.

- доходы, связанные с реализацией прочего имущества - 12 тыс. руб.

Итого: 726 442 тыс. руб.

5.14. В составе прочих расходов в отчете о финансовых результатах отражены:

- расходы, связанные со сдачей имущества в аренду- 4 378 тыс. руб.

- расходы, связанные с реализацией прочего имущества - 11 тыс. руб.

- расходы, связанные со списанием, ликвидацией ОС, НМА- 1 674 тыс. руб.

- резерв по сомнительным долгам- 94 тыс. руб.

- расходы на услуги банков- 539 тыс. руб.

- транспортный налог- 46 тыс. руб.

- штрафы, пени, неустойки к уплате- 1 038 тыс. руб.

- материальная помощь- 731 тыс. руб.

- восстановленный НДС- 34 127 тыс. руб.

- прочие внереализационные расходы- 2 987 тыс. руб.

Итого: 45 625 тыс. руб.

5.15. В отчете о движении денежных средств:

- по статье «Прочие платежи» в денежных потоках от текущих операций отражены выплаты страховых взносов во внебюджетные фонды за 2017 г. в размере 79 544 тыс. руб.;

- по статье «Прочие поступления» в денежных потоках от текущих операций отражена предоставленная в 2017 г. государственная помощь в размере 773 225 тыс. руб.

5.16. Базовый убыток на акцию в 2017 году составил 116,57 руб. Базовая прибыль на акцию в 2016 году составила 31,40 руб.

Разводненную прибыль (убыток) на акцию Общество не рассчитывает, так как не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли – продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

6. Учет расходов по займам и кредитам

Кредитные или заемные ресурсы Обществом в 2017 году не привлекались.

7. Учет расчетов по налогу на прибыль

7.1. Условный доход по налогу на прибыль за 2017 год составил 19 715 605,40 руб.

7.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде, привели к отражению постоянных налоговых обязательств:

- по прочим расходам, не принимаемым для налогообложения – 599 590,62 руб.

- по нормируемым расходам на рекламу – 217 037,78 руб.

- по резерву сомнительных долгов – 18 846,07 руб.

Итого: 835 474,47 руб.

Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде, привели к отражению постоянных налоговых активов:

- по списанной дебиторской задолженности – 3 060 руб.

- по доходам, не учитываемым в целях налогообложения – 100 руб.

Итого: Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде, привели к отражению постоянных налоговых обязательств (строка 2421 отчета о финансовых результатах) – 832 314,47 руб.

7.3. В отчетном периоде возникли временные разницы и как следствие произошло изменение отложенных налоговых активов (ОНА):

- в связи с различием признанных сумм в бухгалтерском и налоговом учете доходов будущих периодов в виде субсидий на возмещение затрат, связанных с приобретением основных средств, произошло увеличение ОНА на сумму 278 345,4 руб.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»**

- в связи с различием в моменте признания расходов по амортизации модернизированных основных средств и разнице в оценке первоначальной стоимости основного средства – увеличение ОНА на сумму 60 025,02 руб.

- в связи с различием в моменте признания расходов по отпускам, в бухгалтерском учете списание производится за счет созданного резерва на оплату отпусков, в налоговом учете в размере текущих расходов периода - увеличение ОНА на сумму 981 109,65 руб.

- произошло возникновение ОНА по убыткам текущего периода на сумму 17 912 998,17 руб.
Итого Изменение отложенных налоговых активов: 19 232 478,24 руб.

7.4. В отчетном периоде возникли временные разницы и как следствие произошло изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО):

- в связи с различием в признании объектов в составе основных средств в бухгалтерском и налоговом учете произошло возникновение ОНО на сумму 349 187,3 руб.

7.5. Сумма текущего налога на прибыль за 2017 год равна нулю.

8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

8.1. В порядке, предусмотренном ПБУ 8/2010, и Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общество признало на 31.12.2016 г. оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 16 909 тыс. руб., на 31.12.2017 г. оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 21 815 тыс. руб. В течение 2017 г. признано оценочное обязательство по неиспользованным отпускам в размере 46 747 тыс. руб., использовано в течение 2017 г. (погашено) оценочное обязательство в размере 41 841 тыс. руб.

8.2. По состоянию на 31 декабря 2017 г. у АО «ГАТР» имеется наличие условного актива в результате не завершено на 31 декабря 2017 г. судебного разбирательства с АО «Трансинжиниринг» о взыскании процентов за пользование чужими денежными, в котором АО «ГАТР» выступает истцом (основание: Определение №09АП-8733/2018 о принятии апелляционной жалобы к производству Девятым арбитражным апелляционным судом 20.02.2017 г., дело №А40-211618/17). Цена иска без учета величины судебных расходов на дату составления отчетности – 1 448 019 рублей 80 копеек. Вероятность исхода данного судебного разбирательства в пользу Общества составляет более 50%. По данному условному активу не определена полная цена иска, не вынесено решение суда, невозможно определить срок исполнения, в связи с чем невозможно произвести достоверную денежную оценку доходов на отчетную дату.

9. Государственная помощь

В 2017 году Комитет по печати и взаимодействию со средствами массовой информации предоставил АО «ГАТР» средства бюджета Санкт-Петербурга в виде субсидий в целях возмещения затрат, возникших в 2017 году:

№ п/п	Договор	Предмет договора	Сумма, руб.
1	№17-ДС-004 от 13.03.2017 г.	Финансовое обеспечение (возмещение) затрат, возникших в 2017 году в связи с производством и вещанием социально значимого телеканала «Телеканал «Санкт-Петербург»	773 225 000,00
ИТОГО			773 225 000,00

10. События после отчетной даты

АО «ГАТР» с целью дальнейшего принятия решений об использовании объекта основных средств - Передвижной телевизионной станции на шасси Mercedes-Benz Actros 2532L6X2 на 12 камер (остаточная стоимость на 31.12.2017 г. – 15 288 тыс. руб.) провел оценку рыночной стоимости данного объекта. Рыночная стоимость по результатам оценки составила 4 198 тыс. руб.

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»**

11. Информация о связанных сторонах

11.1 Состав аффилированных лиц АО «ГАТР» в 2017 году:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юр. лица или место жительства физ. лица (указывается только с согласия физ. лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Дата прекращения основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Серезлов Сергей Григорьевич	---	Член Совета директоров	27.06.2016 / 28.06.2017 / 26.07.2017		Нет	Нет
2	Бабасва Вероника Вячеславовна	---	Член Совета директоров	27.06.2016 / 28.06.2017 / 26.07.2017		Нет	Нет
3	Воскобойников Игорь Павлович	---	Член Совета директоров	27.06.2016 / 28.06.2017 / 26.07.2017		Нет	Нет
4	Жуков Алексей Михайлович	---	Член Совета директоров	27.06.2016 / 28.06.2017 / 26.07.2017		Нет	Нет
5	Кибитов Андрей Сергеевич	---	Член Совета директоров	09.04.2015 / 11.08.2015 / 27.06.2016		Нет	Нет
6	Семчуков Александр Сергеевич	---	Член Совета директоров	27.06.2016 / 28.06.2017 / 26.07.2017		Нет	Нет
7	Пичугин Эдуард Анатольевич	---	Член Совета директоров	26.07.2017		Нет	Нет
8	Ходаринова Екатерина Федоровна	---	Лицо осуществляет исполнение обязанностей единоличного исполнительного органа	02.05.2017 / 16.09.2017 / 24.11.2017	08.05.2017 / 20.09.2017 / 26.11.2017	Нет	Нет
9	Сыров Сергей Николаевич	---	Лицо осуществляет исполнение обязанностей единоличного исполнительного органа	20.02.2017 / 28.04.2017 / 21.09.2017 / 21.11.2017	26.02.2017 / 01.05.2017 / 01.10.2017 / 23.11.2017	Нет	Нет
10	Петров Борис Михайлович	---	Единоличный исполнительный орган эмитента – Генеральный директор	10.10.2016		Нет	Нет
11	Субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета по управлению имуществом	Санкт-Петербург, Смольный	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций	02.09.2005		100%	100%

Кроме указанных связанных сторон (аффилированных лиц) другие бенефициарные владельцы отсутствуют.

11.2. Размер вознаграждений, выплаченных или подлежащих выплате Обществом основному управленческому персоналу:

- сумма оплаты труда, выплаченная в течение отчетного периода - 19 193 979 рублей 70 копеек;
- ежегодный оплачиваемый отпуск в отчетном периоде – 1 290 257 рубля 87 копеек;
- сумма компенсации отпуска по ст.126 ТК РФ, выплаченная в течение отчетного периода – 311 510 рублей 01 копеек;
- квартальные премии – 776 000 рубля;
- единовременные премии -1 908 261 рублей;
- материальная помощь в связи со смертью – 200 000 рублей;
- начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды в течение отчетного периода – 4 491 935 рубля 97 копеек;
- суммы оплаты труда, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты – 21 499 344 рубля;

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»**

.....

- подлежащие начислению на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды в течение 12 месяцев после отчетной даты – 4 299 870 рублей.

11.3. Выплаты Членам Совета Директоров в 2017 году не производились.

11.4. Иных операций в 2017 году АО «ГАТР» со связанными сторонами не осуществляло.

12. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности

АО «ГАТР» для ведения деятельности арендует помещения. Стоимость расходов на энергию входит в состав арендной платы и отдельно не выделяется.

13. Чистые активы

Динамика изменения стоимости чистых активов и Уставного капитала

	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Чистые активы, тыс. руб.	656 000	633 492	589 294	395 556	425 967	406 621
Уставный капитал, тыс. руб.	683 633	683 633	683 633	683 633	440 260	375 315

На 31.12.2017 г. чистые активы общества больше величины Уставного капитала на 14 293 тыс. рублей.

14. Риски хозяйственной деятельности общества

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги и др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. Данному виду риска Общество подвержено в малой степени в связи с наличием у Общества долгосрочных договоров на приобретение товаров, работ, услуг производственного характера с фиксированной ценой на 2017 год, в том числе не зависящей от колебания курсов иностранных валют.

Правовые риски связаны в основном с соблюдением авторских прав при использовании аудиовизуальных произведений в деятельности АО «ГАТР», с нарушением законодательства о рекламе и антимонопольного законодательства, с возможностью распространения информации, порочащей честь, достоинство и деловую репутацию третьих лиц.

Репутационный риск связан с уменьшением и отсутствием роста числа заказчиков Общества вследствие негативного представления о качестве реализуемой им продукции, работ, услуг, а также снижение интереса зрительской аудитории к аудиовизуальным произведениям, размещаемым в эфире СМИ «Телеканал «Санкт-Петербург», и как следствие снижение и отсутствие роста рейтинга Телеканала.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их возникновения. Основными мероприятиями для этого являются добросовестное выполнение Обществом обязательств перед контрагентами, работа с наиболее надежными партнерами на долгосрочной основе, подбор квалифицированного персонала, постоянное повышение квалификации персонала, всесторонняя юридическая оценка заключаемых Обществом сделок и правовая поддержка работников АО «ГАТР» по вопросам возникающим в связи с производством и распространением СМИ «Телеканал «Санкт-Петербург, осуществление эфирного контроля, социальная направленность деятельности Общества, привлечение зрительской аудитории путем выбора актуальных и

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»**

.....

острых тем, касающихся жизни города и горожан, актуальность репортажей, оригинальность в подаче материалов, показ художественных и документальных фильмов, освещающих вопросы нравственно-мировоззренческого самообразования личности, актуальные общественные проблемы и пути их решения, а также имеющих историческое, художественное или иное культурное значение и предназначенных для всех возрастных групп населения.

15. Информация по прекращаемой деятельности

15.1. АО «ГАТР» не имеет планов реорганизации, существенного сокращения или прекращения деятельности.

15.2. Отсутствуют обстоятельства, которые могут привести к риску невозможности продолжения деятельности АО «ГАТР».

Генеральный директор

16 марта 2018 г.



Б.М. Петров

340 «АК» «Акционерное»

В данном документе упомянутым,
упомянуто и скрыто нечисто

40 (содержит)

достоин.

Теневые и другие

Денег А.А.

