

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество "Городское агентство по телевидению и радиовещанию"		Форма по ОКУД	<table border="1"> <tr><td colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td colspan="3">0710001</td></tr> <tr> <td>31</td> <td>12</td> <td>2019</td> </tr> </table>			Коды			0710001			31	12	2019
Коды														
0710001														
31	12	2019												
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)												
Вид экономической деятельности деятельность в области телевизионного вещания		по ОКПО	77702867											
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества Собственность субъектов / Российской Федерации		ИНН	7841320717											
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	60.20											
Местонахождение (адрес) 197022, Санкт-Петербург г, Чапыгина ул, д. № 6		по ОКОПФ / ОКФС	12267	13										
		по ОКЕИ	384											
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ														
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора АО "АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ "САМОВАРОВА И ПАРТНЕРЫ"														
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7805015235											
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1037811057778											

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1	Нематериальные активы	1110	5 385	6 952	8 374
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.2	Основные средства	1150	81 422	68 828	98 515
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.3	Финансовые вложения	1170	190 000	190 000	190 000
5.4	Отложенные налоговые активы	1180	84 330	82 560	75 109
5.5	Прочие внеоборотные активы	1190	4 217	5 232	6 217
	Итого по разделу I	1100	365 354	353 572	378 215
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	614	456	1 217
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	205
5.7	Дебиторская задолженность	1230	6 413	6 225	7 366
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	882 891	26 782	44 467
5.8	Прочие оборотные активы	1260	1 907	1 490	2 449
	Итого по разделу II	1200	891 825	34 953	55 704
	БАЛАНС	1600	1 257 179	388 525	433 919

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 235 314	375 315	375 315
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
5.13	Резервный капитал	1360	43	43	43
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(89 092)	(78 466)	(38 576)
	Итого по разделу III	1300	1 146 265	296 892	336 782
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.9	Отложенные налоговые обязательства	1420	964	537	720
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	964	537	720
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.10	Кредиторская задолженность	1520	4 343	4 799	4 763
5.11	Доходы будущих периодов	1530	72 918	59 006	69 839
5.12	Оценочные обязательства	1540	32 689	27 291	21 815
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	109 950	91 096	96 417
	БАЛАНС	1700	1 257 179	388 525	433 919

Руководитель

Петров Борис Михайлович
(расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

			Форма по ОКУД	Коды		
			Дата (число, месяц, год)	0710002		
				31	12	2019
Организация	Акционерное общество "Городское агентство по телевидению и радиовещанию"		по ОКПО	77702867		
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН	7841320717		
Вид экономической деятельности	деятельность в области телевизионного вещания		по ОКВЭД 2	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		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	77 488	61 985
	Себестоимость продаж	2120	(988 635)	(884 752)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(911 147)	(822 767)
	Коммерческие расходы	2210	(27 725)	(20 077)
	Управленческие расходы	2220	(83 006)	(72 749)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 021 878)	(915 593)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 737	7 234
	Проценты к уплате	2330	-	-
5.14	Прочие доходы	2340	1 086 181	940 873
5.15	Прочие расходы	2350	(87 009)	(80 038)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(11 969)	(47 524)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
7.2	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 051)	(1 870)
7.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(427)	183
7.3	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 770	7 451
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(10 626)	(39 890)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	(10 626)	(39 890)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды			
0710004			
31	12	2019	
77702867			
7841320717			
60.20			
12267	13		
384			

Организация Акционерное общество "Городское агентство по телевидению и радиовещанию" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
 Вид экономической деятельности деятельность в области телевизионного вещания по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество по ОКФС / ОКФС
 Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации по ОКЕИ
 Единица измерения: в тыс. рублей

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 2017 г.	3100	375 315	-	-	43	(38 576)	336 782
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(39 890)	(39 890)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(39 890)	(39 890)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	375 315	-	-	43	(78 466)	296 892
Увеличение капитала - всего:	3310	859 999	-	-	-	-	859 999
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	859 999	-	-	X	X	859 999
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(10 626)	(10 626)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(10 626)	(10 626)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	1 235 314	-	-	43	(89 092)	1 146 265

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	1 219 183	355 898	406 621



Руководитель Петров Борис Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное общество "Городское агентство по телевидению и радиовещанию"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **деятельность в области телевизионного вещания**
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 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2019
77702867		
7841320717		
60.20		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 195 302	994 488
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	60 310	56 365
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	254	2 169
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 134 738	935 954
Платежи - всего	4120	(1 150 705)	(996 878)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(568 383)	(513 060)
в связи с оплатой труда работников	4122	(439 571)	(375 844)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(142 751)	(107 974)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	44 597	(2 390)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 950
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	-	1 950
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(48 487)	(17 245)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(48 487)	(15 295)
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	-	(1 950)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(48 487)	(15 295)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	859 999	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	859 999	-
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	859 999	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	856 109	(17 685)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	26 782	44 467
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	882 891	26 782
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Петров Борис Михайлович

(расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год
Акционерного общества «Городское агентство по телевидению и радиовещанию»
(АО «ГАТР»)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло			Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	11 676	(4 724)	5	(219)	151	(1 504)	-	-	-
в том числе:	5110	за 2018г.	11 520	(3 230)	156	-	-	(1 494)	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2019г.	11 622	(4 687)	5	(219)	151	(1 498)	-	-	-
Исключительное право владения на товарный знак и знак обслуживания, наименования места происхождения товаров	5111	за 2018г.	11 466	(3 199)	156	-	-	(1 488)	-	-	-
	5102	за 2019г.	54	(37)	-	-	-	(6)	-	-	-
	5112	за 2018г.	54	(31)	-	-	-	(6)	-	-	-
										54	(37)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

.....

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	2 -	-	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	2 -	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	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 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»

.....

с.3

1.5. Незаконченные и неформальные 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 дающих положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	5	-	(5)	-
	5190	за 2018г.	84	156	(51)	(156)	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

с.4

**2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	132 735	(63 907)	46 044	(829)	645	(33 553)	-	-	177 950	(96 815)
	5210	за 2018г.	157 337	(58 821)	13 651	(38 253)	24 557	(29 643)	-	-	132 735	(63 907)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	113 106	(52 430)	38 379	(652)	482	(27 312)	-	-	150 833	(79 260)
	5211	за 2018г.	101 485	(30 205)	11 989	(368)	368	(22 593)	-	-	113 106	(52 430)
	5202	за 2019г.	10 492	(6 434)	173	(177)	163	(2 424)	-	-	10 488	(8 695)
	5212	за 2018г.	12 263	(5 347)	283	(2 054)	1 496	(2 583)	-	-	10 492	(6 434)
Офисное оборудование	5203	за 2019г.	2 142	(1 508)	1 154	-	-	(696)	-	-	3 297	(2 204)
	5213	за 2018г.	2 023	(589)	119	-	-	(919)	-	-	2 142	(1 508)
Транспортные средства	5204	за 2019г.	6 994	(3 535)	6 338	-	-	(3 121)	-	-	13 332	(6 656)
	5214	за 2018г.	41 565	(22 680)	1 260	(35 831)	22 693	(3 548)	-	-	6 995	(3 535)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

с.5

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 2019г.	-	46 331	-	(46 044)	287
в том числе:	5250	за 2018г.	-	13 661	-	(13 661)	-
	5241	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 117	3 185
в том числе:			
Компьютер Intel Core i5-2310-4	5261	39	-
Компьютер Intel Core i7-4790 3,6GHz	5262	75	-
Система хранения данных NetApp E-2760	5263	3 168	-
Кран-стрелка с управляемой головой (ABC CRANE 100, Панорамир.HEAD ALEX DIGITAL)	5264	823	-
МФУ Xerox DocuCentre SC2020	5265	13	-
Портативная система передачи видео LiveU LU600	5266	-	648
Система хранения данных NetApp FAS8020	5267	-	2 537
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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

.....

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	15 228
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	6 162	5 240	4 923
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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

с.7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Текущий рыночный стоимости (убытков от обесценения)	накоплен-ная коррек-тировка
			первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка		первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка		первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	190 000	-	-	-	-	-	190 000
	5311	за 2018г.	190 000	-	-	-	-	-	190 000
в том числе:									
Акции АО "Телерадиокомпания "Петербург"	5302	за 2019г.	190 000	-	-	-	-	-	190 000
	5312	за 2018г.	190 000	-	-	-	-	-	190 000
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	-	-	1 950	(1 950)	-	-	-
в том числе:									
Займ	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	1 950	(1 950)	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	190 000	-	-	-	-	-	190 000
	5310	за 2018г.	190 000	-	1 950	(1 950)	-	-	190 000

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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	
Запасы - всего	5400	за 2019г.	456	-	1 036 682	(1 036 524)	-	-	X	614	-	
	5420	за 2018г.	1 217	-	915 214	(915 975)	-	-	X	456	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	456	-	20 323	(20 164)	-	-	814	814	-	
	5421	за 2018г.	1 217	-	10 385	(11 146)	-	-	201	456	-	
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	988 635	(988 635)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2018г.	-	-	884 751	(884 751)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	27 725	(27 725)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2018г.	-	-	20 077	(20 077)	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в Балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»

.....

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

с. 10

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	поступления	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
								погашение	списание на финансовый результат					восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	6 916	(691)	5 447	-	(3 604)	(7)	-	-	-	-	-	-	8 752	(2 339)	
	5530	за 2018г.	8 100	(735)	3 505	1 462	(6 131)	(21)	(79)	-	-	-	-	-	6 916	(691)	
	5511	за 2018г.	3 397	(677)	4 735	-	(1 665)	(7)	-	-	-	-	-	-	5 460	(846)	
	5531	за 2018г.	4 369	(720)	2 699	-	(3 591)	-	(79)	-	-	-	-	-	3 397	(677)	
	5512	за 2018г.	478	-	261	-	(474)	-	-	-	-	-	-	-	265	-	
	5532	за 2018г.	2 133	-	356	-	(1 969)	(21)	-	-	-	-	-	-	476	-	
	5513	за 2018г.	3 041	(14)	451	-	(1 465)	-	-	-	-	-	-	-	2 027	(1 493)	
	5533	за 2018г.	1 579	(14)	450	1 462	(450)	-	-	-	-	-	-	-	3 041	(14)	
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	6 916	(691)	5 447	-	(3 604)	(7)	-	-	-	-	-	-	8 752	(2 339)	
	5520	за 2018г.	8 100	(735)	3 505	1 462	(6 131)	(21)	(79)	-	-	-	-	-	6 916	(691)	

«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

с.11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	№ 31 декабря 2019 г.		№ 31 декабря 2018 г.		№ 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		2 339	-	691	-	735	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	848	-	577	-	721	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	1 493	-	14	-	14	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженную
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5550	за 2019г.	4 799	4 189	25	(4 699)	(2)	-	4 343
в том числе:	5590	за 2018г.	4 763	884	132	(560)	-	-	4 799
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	за 2019г.	705	328	25	(609)	(2)	-	448
авансы полученные	5592	за 2019г.	536	569	1	(419)	-	-	705
расчеты по налогам и взносам	5593	за 2019г.	442	214	-	(244)	-	-	742
кредиты	5594	за 2019г.	35	3 119	-	(412)	-	-	244
займы	5595	за 2019г.	123	-	-	(1)	-	-	3 153
прочая	5596	за 2019г.	3 815	61	131	(90)	-	-	35
	5597	за 2018г.	3 663	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2019г.	4 799	4 189	25	(4 699)	(2)	-	4 343
	5570	за 2018г.	4 763	884	132	(560)	-	-	4 799

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

с.12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	479 062	451 512
Расходы на оплату труда	5620	438 023	373 212
Отчисления на социальные нужды	5630	121 840	104 601
Амортизация	5640	35 057	28 990
Прочие затраты	5650	27 384	19 263
Итого по элементам	5660	1 099 366	977 578
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	1 099 366	977 578

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавляем строку 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

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

с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	27 291	45 975	(40 576)	-	32 689
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	107 924	3 966	3 663
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	432	372
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 100 000	922 300
в том числе:			
на текущие расходы	5901	1 050 055	909 748
на вложения во внеоборотные активы	5905	49 945	12 552
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2019г.	5910	-	-
за 2018г.	5920	-	-
за 2019г.	5911	-	-
за 2018г.	5921	-	-

*Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 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.6.
- 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 2018 года оплачен полностью, составляет 375 314 517 рублей, разделен на 683 633 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 549 рублей каждая.
07 мая 2019 года на заседании совета директоров было принято решение о выпуске ценных бумаг путем дополнительной эмиссии.
07 июня 2019 года зарегистрировано Решение о выпуске ценных бумаг – выпуску присвоен номер 1-03-03743-D-001D и получено Уведомление о государственной регистрации выпуска ценных бумаг.
11 ноября 2019 года зарегистрирован Отчет о выпуске ценных бумаг. АО «ГАТР» было размещено 1 566 484 обыкновенных именных бездокументарных акций общей стоимостью 859 999 716 рублей.
17 декабря 2019 г. в ЕГРЮЛ были внесены сведения об утверждении нового устава АО «ГАТР» в части размера уставного капитала, который составил 1 235 314 233 (один миллиард двести тридцать пять миллионов триста четырнадцать тысяч двести тридцать три) рубля.
Уставный капитал АО «ГАТР» на 31 декабря 2019 года составляет 1 235 314 233 рубля, разделен на 2 250 117 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 549 рублей и 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. Среднечисловая численность за 2019 год 410 человек.
- 1.10. Общество подлежит обязательному аудиту.
- 1.11. Совет директоров Общества в 2019 году:
С 24 июля 2018 г.:

- Серезлеев С.Г. – представитель Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации;

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

- Кибитов А.С. – заместитель руководителя Администрации Губернатора Санкт-Петербурга - начальник Управления информации – руководитель пресс-службы;
- Жуков А.М. – представитель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга;
- Якушев А.Р. – представитель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;
- Пичугин Э.А. – представитель Санкт-Петербурга (на основании договора на представление интересов Санкт-Петербурга в Совете директоров Общества от 03.07.2017).
- С 15 июля 2019 г.:
- Рябовол В.В. – представитель Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации;
- Жуков А.М. – представитель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга;
- Якушев А.Р. – представитель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;
- Петров Б.М. – Генеральный директор Общества (в соответствии с договором на представление интересов в Совете директоров Общества от 24.06.2019);
- Пичугин Э.А. – представитель Санкт-Петербурга (в соответствии с договором на представление интересов в Совете директоров Общества от 03.07.2017).
- 1.12. Ревизионная комиссия Общества:
- Сабурова С.А. – представитель Комитета по печати и взаимодействию со средствами массовой информации;
- Трибус Э.В. – представитель Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга;
- Алексеев С.А. – представитель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга.
- 1.13. Исполнительный единоличный орган Общества в 2019 году:
- Петров Борис Михайлович с 10 октября 2016 г. (Протокол заседания Совета директоров № 1010 от 10 октября 2016 г. Полномочия продлены на два года с 10 октября 2018 г. по 09 октября 2020 г. - Протокол заседания Совета директоров № 0110 от 01 октября 2018 г.). В период отсутствия Петрова Б.М. в связи с отпуском обязанности Генерального директора без переизбрания на должность исполнял:
- Сыров Сергей Николаевич с 19 марта 2019 г. по 25 марта 2019 г. (Протокол заседания Совета директоров № 1103 от 11 марта 2019 г.), с 31 июля 2019 г. по 05 августа 2019 г. (Протокол заседания Совета директоров АО «ГАТР» № 1907/1 от 19 июля 2019 г.), с 23 сентября 2019 г. по 06 октября 2019 г. (Протокол заседания Совета директоров № 0909 от 09 сентября 2019 г.), с 07 ноября 2019 г. по 08 ноября 2019 г. (Протокол заседания Совета директоров № 2810 от 28 октября 2019 г.).
- Главный бухгалтер – Трофимова Светлана Владимировна (приказ №222лс от 01 февраля 2012 г.)
- 1.14. Общество имеет 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

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

.....

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 свидетельстве 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 основных средств (далее – ОС) определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету комиссией, назначаемой приказом Генеральным директором, с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». 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. В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной амортизационной группе, Общество самостоятельно определяет срок его полезного использования на основании приказа Генерального директора.

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.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»

.....

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:

- 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 ИБУ 5/01 отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости. При этом средняя оценка определяется методом взвешенной оценки.

2.1.11. 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, телевещания 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».

2.1.12. 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;

- расходы по страхованию;

- прочие расходы, относящиеся к будущим периодам.

2.1.13. 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 среднегодневного заработка для расчета отпусков 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 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 среднегодневного заработка для расчета отпусков, 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 отпуски, 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.

2.1.14. 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

2.1.15. 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 от 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.

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

2.1.17. 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.

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

.....

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 СММ «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.

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 СММ «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 2019 г. составила 77 488 тыс. руб.

3.3. Себестоимость работ, услуг АО «ГАТР» за 2019 г. составила 988 635 тыс. руб.

3.4. За отчетный период Обществом получен убыток в размере 10 626 тыс. руб.

3.5. Стоимость чистых активов на 31.12.2019 г. – 1 219 183 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 2019 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 2019 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 31.12.2019 г. – 4 992 тыс. руб.;

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ГОРОДСКОЕ АГЕНТСТВО ПО ТЕЛЕВИДЕНИЮ И РАДИОВЕЩАНИЮ»

.....

- товарным знаком «Телеканал «Санкт-Петербург» (зарегистрирован 28.08.2012 г. Свидетельство №469578, сроком по 11.10.2021 г.) – балансовая стоимость на 31.12.2019 г. – 11 тыс. руб.;
- веб-сервером Телеканала «Санкт-Петербург» с дополнительными модулями – сайтом torpb.tv, веб-сервером системы планирования съемок и программным обеспечением для подготовки телевизионных прямых эфиров – балансовая стоимость на 31.12.2019 г. в размере 382 тыс. руб.
- 5.2. Статья баланса «Основные средства» на 31.12.2019 г. составляет 81 422 тыс. руб., в том числе балансовая стоимость основных средств 81 135 тыс. руб., балансовая стоимость незавершенных капитальных вложений 287 тыс. руб. Увеличение данной статьи на 12 594 тыс. руб. связано с приобретением в 2019 г. профессионального оборудования, съемочной техники, автомобилей для проведения съемок и подготовки эфиров.
- 5.3. Долгосрочные финансовые вложения представлены 380 тысячами обыкновенных именных акций АО «Телерадиокомпания «Петербург» балансовой стоимостью 190 000 тыс. руб. Проверкой на обеспечение признаков обеспечения 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 937 тыс. руб.;
 - признанием в моменте признания расходов по амортизации модернизированных основных средств и разницей в оценке первоначальной стоимости основного средства в бухгалтерском и налоговом учете и составляют 212 тыс. руб.;
 - созданием только для целей бухгалтерского учета резерва на оплату отпусков и составляют 6 538 тыс. руб.;
 - отложенными налоговыми активами по убыткам прошлых периодов, включая убыток от реализации основного средства, учитываемый равными долями в течение срока, определяемого как разница между сроком полезного использования этого основного средства и фактическим сроком его эксплуатации до момента реализации, на сумму 76 643 тыс. руб.
- 5.5. В составе прочих внеоборотных активов в размере 4 217 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», в том числе со сроком обращения (погашения) в 2020 г. в размере 173 тыс. руб.; со сроком обращения (погашения) в 2021 г. в размере 2 340 тыс. руб.; со сроком обращения (погашения) в 2022 г. в размере 183 тыс. руб.; со сроком обращения (погашения) в 2023 г. в размере 47 тыс. руб.; со сроком обращения (погашения) в 2024 г. в размере 1 337 тыс. руб.; со сроком обращения (погашения) в 2025 г. в размере 102 тыс. руб.; со сроком обращения (погашения) в 2027 г. в размере 35 тыс. руб. 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 31.12.2019 г. составляют 5 856 тыс. руб.
- 5.6. По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» в размере 882 891 тыс. руб. отражены денежные средства: в размере 27 005 тыс. руб. на расчетном счете, который имеет статус специального счета в соответствии с требованиями Федерального закона от 05.04.2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; в размере 855 886 тыс. руб. на лицевом счете, открытом в Комитете финансов.
- 5.7. Краткосрочная дебиторская задолженность составляет 6 413 тыс. руб. и включает:

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

.....

- краткосрочную дебиторскую задолженность по расчетам с покупателями, заказчиками в размере 6 460 тыс. руб., в том числе дебиторскую задолженность, по которой сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 846 тыс. руб.;
 - краткосрочную дебиторскую задолженность по расчетам с поставщиками, подрядчиками в размере 265 тыс. руб.;
 - дебиторскую задолженность по расчетам по налогам и сборам в размере 375 тыс. руб.;
 - прочую краткосрочную дебиторскую задолженность в размере 1 652 тыс. руб., в том числе дебиторскую задолженность, по которой сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 1 493 тыс. руб.
- 5.8. В составе «Прочих оборотных активов» в размере 1 907 тыс. руб. отражены предоставленные Обществу неисключительные лицензии на аудиовизуальные произведения для размещения в эфире СМИ «Телеканал «Санкт-Петербург», программное обеспечение, лицензии на виды деятельности АО «ГАР», расходы по страхованию. 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 31.12.2019 г. составляют 3 404 тыс. руб.
- 5.9. Отложенные налоговые обязательства обусловлены разницей в признании объектов в составе основных средств в бухгалтерском и налоговом учете и составляют 964 тыс. руб.
- 5.10. Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 4 343 тыс. руб. и включает задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками в размере 448 тыс. руб., авансы, полученные от покупателей, в размере 742 тыс. руб., которые отражены без учета налога на добавленную стоимость, кредиторскую задолженность по налогам и сборам в размере 3 153 тыс. руб.
- 5.11. По статье «Доходы будущих периодов» в размере 72 918 тыс. руб. отражены субсидии, полученные Обществом в 2016 - 2019 годах на возмещение затрат, связанных с приобретением основных средств, признаваемые в составе доходов последующих периодов по мере начисления амортизации на объекты основных средств.
- 5.12. По статье Оценочные обязательства отражено оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков на 31.12.2019 г. в размере 32 689 тыс. руб.
- 5.13. Резервный фонд в 2019 году не создавался. На 31.12.2019 г. резервный фонд составляет 43 тыс. руб.
- 5.14. В составе прочих доходов в Отчете о финансовых результатах отражены:
- за 2018 г.:
- государственная помощь по договорам на предоставление субсидий на возмещение затрат, возникших в 2018 г. - 933 133 тыс. руб.
 - доходы, связанные со сдачей имущества в аренду - 2 032 тыс. руб.
 - доходы, связанные с реализацией основного средства - 4 237 тыс. руб.
 - штрафы, пени, неустойки к получению - 1 462 тыс. руб.
 - доходы, связанные с реализацией прочего имущества - 9 тыс. руб.
- Итого: 940 873 тыс. руб.
- за 2019 г.:
- государственная помощь по договорам на предоставление субсидий на возмещение затрат, возникших в 2019 г. - 1 086 088 тыс. руб.

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

- доходы, связанные с реализацией основных средств - 56 тыс. руб.
- прочие доходы – 3 тыс. руб.

- доходы, связанные с реализацией прочего имущества - 34 тыс. руб.

Итого: 1 086 181 тыс. руб.

5.15. В составе прочих расходов в отчете о финансовых результатах отражены:
за 2018 г.:

- расходы, связанные со сдачей имущества в аренду - 2 090 тыс. руб.
- расходы, связанные с реализацией основного средства – 13 138 тыс. руб.
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества - 3 тыс. руб.
- расходы, связанные со списанием, ликвидацией ОС, НМА - 595 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам - 35 тыс. руб.
- расходы на услуги банков - 681 тыс. руб.
- списанная дебиторская задолженность - 21 тыс. руб.
- транспортный налог - 52 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки к уплате - 132 тыс. руб.
- материальная помощь – 1 454 тыс. руб.
- восстановленный НДС – 59 959 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы - 1 878 тыс. руб.

Итого: 80 038 тыс. руб.

за 2019 г.:

- расходы, связанные с реализацией основных средств – 23 тыс. руб.
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества - 1 тыс. руб.
- расходы, связанные со списанием, ликвидацией ОС, НМА - 229 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам - 1 648 тыс. руб.
- расходы на услуги банков - 382 тыс. руб.
- списанная дебиторская задолженность - 7 тыс. руб.
- транспортный налог - 60 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки к уплате - 25 тыс. руб.
- материальная помощь – 865 тыс. руб.
- восстановленный НДС – 81 311 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы - 2 458 тыс. руб.

Итого: 87 009 тыс. руб.

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

5.16. В Отчете о движении денежных средств:

в 2018 г.:

- по статье «Прочие платежи» в денежных потоках от текущих операций отражены выплаты страховых взносов во внебюджетные фонды за 2018 г. в размере 98 494 тыс. руб.;

- по статье «Прочие поступления» в денежных потоках от текущих операций отражена предоставленная в 2018 г. государственная помощь в размере 922 300 тыс. руб.

в 2019 г.:

- по статье «Прочие платежи» в денежных потоках от текущих операций отражены выплаты страховых взносов во внебюджетные фонды за 2019 г. в размере 114 468 тыс. руб.;

- по статье «Прочие поступления» в денежных потоках от текущих операций отражена предоставленная в 2019 г. государственная помощь в размере 1 100 000 тыс. руб.

НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации отражен свернуто по статье «Прочие платежи».

5.17. Базовый убыток на акцию в 2019 и 2018 году составил 4,72 руб. и 58,35 руб. соответственно.

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 2019 году не привлекались.

7. Учет расчетов по налогу на прибыль

7.1. Условный доход по налогу на прибыль за 2019 год составил 2 394 тыс. руб.

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

- по прочим расходам, не принимаемым для налогообложения – 356 тыс. руб.

- по нормируемым расходам на рекламу – 365 тыс. руб.

- по резерву сомнительных долгов – 330 тыс. руб.

Итого: 1 051 тыс. руб.

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

- произошло увеличение ОНА, возникших 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, на сумму 475 тыс. руб.

- произошло увеличение ОНА, возникших в связи с различием в моменте признания расходов по амортизации модернизированных основных средств и разнице в оценке первоначальной стоимости основного средства, на сумму 170 тыс. руб.

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

.....

- 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 1 080 тыс. руб.

- произошёл рост ОНА по убыткам в связи с убытком текущего периода на сумму 45 тыс. руб.

Итого Изменение отложенных налоговых активов: 1 770 тыс. руб.

7.4. В отчетном периоде произошло увеличение отложенных налоговых обязательств (ОНО), возникших в связи с различием в признании объектов в составе основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, на сумму 427 тыс. руб.

7.5. Сумма текущего налога на прибыль за 2019 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 31.12.2018 г. оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 27 291 тыс. руб., на 31.12.2019 г. оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков в размере 32 689 тыс. руб. В течение 2019 г. признано оценочное обязательство по неиспользованным отпускам в размере 45 975 тыс. руб., использовано в течение 2019 г. (погашено) оценочное обязательство в размере 40 576 тыс. руб.

9. Государственная помощь

В 2019 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 2019 году:

№ п/п	Договор	Предмет договора	Сумма, руб.
1	Соглашение о предоставлении субсидии №01/2019 от 31.01.2019 г.	Финансовое обеспечение (возмещение) затрат, возникших в 2019 году в связи с производством и вещанием социально значимого телеканала «Телеканал «Санкт-Петербург»	1 100 000 000,00
ИТОГО			1 100 000 000,00

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в настоящих пояснениях, отсутствуют.

11. Информация о связанных сторонах

11.1 Состав аффилированных лиц АО «ГАТР» в 2019 году:

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

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество акционерного лица	Место нахождения юр. лица или место жительства физ. лица (указывается только с согласия физ. лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается акционером	Дата прекращения основания (оснований)	Дата участия акционерного общества, %	Доля участия акционерного общества, %	Доля участия акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7	7
1	Сергеев Сергей Григорьевич	---	Член Совета директоров	24.07.2018	15.07.2019	Нет	Нет
2	Рябовол Владимир Владимирович	---	Член Совета директоров	15.07.2019	---	Нет	Нет
3	Жуков Алексей Михайлович	---	Член Совета директоров	24.07.2018/ 15.07.2019	---	Нет	Нет
4	Кибитов Андрей Сергеевич	---	Член Совета директоров	24.07.2018	15.07.2019	Нет	Нет
5	Пачутин Эдуард Анатольевич	---	Член Совета директоров	24.07.2018/ 15.07.2019	---	Нет	Нет
6	Якушев Александр Ростиславович	---	Член Совета директоров	24.07.2018/ 15.07.2019	---	Нет	Нет
7	Сыров Сергей Николаевич	---	Лицо осуществляет исполнение обязанностей единоличного органа исполнительного органа	19.03.2019/ 31.07.2019/ 23.09.2019/ 07.11.2019	25.03.2019/ 05.08.2019/ 06.10.2019/ 08.11.2019	Нет	Нет
8	Петров Борис Михайлович	---	Единоличный исполнительный орган эмитента – Генеральный директор	10.10.2018	---	Нет	Нет
9	Субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета по управлению имуществом	Санкт-Петербург, ул. Новгородская, д. 20, лит. А, пом. 2-Н	Член Совета директоров	15.07.2019	---	100%	100%

Кроме указанных связанных сторон (акционеры, акционерные общества, другие бенефициарные владельцы отсутствуют).

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

- сумма оплаты труда, выплаченная в течение отчетного периода – 24 542 918 рублей 97 копеек;
- ежегодный оплачиваемый отпуск в отчетном периоде – 2 297 003 рублей 87 копеек;
- сумма компенсации отпуска по ст.126 ТК РФ, выплаченная в течение отчетного периода – 409 136 рублей 30 копеек;
- годовые премии, выплаченные в течение отчетного периода – 1 888 000 рублей;
- квартальные премии, выплаченные в течение отчетного периода – 503 000 рублей;

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

.....

- единовременные премии, выплаченные в течение отчетного периода - 2 380 000 рублей;
 - материальная помощь – 58 000 рублей;
 - пособие по временной нетрудоспособности – 19 356 рублей 12 копеек;
 - начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды в течение отчетного периода – 7 969 033 рубля 41 копейка.
- 11.3. Выплаты Членам Совета Директоров в 2019 году не производились.
- 11.4. Иных операций в 2019 году АО «ГАТР» со связанными сторонами не осуществляло.

12. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности АО «ГАТР» для ведения деятельности аренды помещений. Стоимость расходов на энергию входит в состав арендной платы и отдельно не выделяется.

13. Чистые активы

Динамика изменения стоимости чистых активов и Уставного капитала

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Чистые активы, тыс. руб.	589 294	395 556	425 967	406 621	355 898	1 219 183
Уставный капитал, тыс. руб.	683 633	683 633	440 260	375 315	375 315	1 235 314

На 31.12.2019 г. чистые активы общества меньше величины Уставного капитала на 16 131 тыс. рублей. Основным фактором, послужившим причиной того, что по итогам 2018 - 2019 годов стоимость чистых активов оказалась меньше Уставного капитала, является непокрытый убыток прошлых и текущего финансовых годов.

В соответствии с пп. 1 п. 6 ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах», если по окончании двух последующих финансовых лет стоимость чистых активов акционерного общества оказывалась меньше его уставного капитала, общество обязано не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего финансового года принять решение об уменьшении уставного капитала до величины, не превышающей стоимости чистых активов акционерного общества.

В связи с этим АО «ГАТР» примет решение об уменьшении уставного капитала до размера его чистых активов в срок до 30 июня 2020 г.

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 2019 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 принимает 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 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

Б.М. Петров

16 марта 2020 г.

