

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2017 год

Государственное унитарное предприятие «Технический центр телевидения и радиовещания» Республики Саха (Якутия) (ГУП «ТЦТР») ИНН 1435082297 КПП 143501001 осуществляет свою деятельность на территории Республики Саха (Якутия) с 01.01.1996 г.

Организационно-правовая форма

Предприятие является государственным унитарным предприятием, имущество которого находится в государственной собственности Республики Саха (Якутия).

Юридический адрес: 677027, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Октябрьская 10/1.

Фактический адрес: 677027, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Октябрьская 10/1.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2017г. составляет 378 человек.

Предприятие находится в ведомственном подчинении Министерства связи и информационных технологий Республики Саха (Якутия), является коммерческой организацией, не наделенной правом собственности на имущество, закрепленное за ним собственником. Учредителем и собственником имущества является Республика Саха (Якутия), чьи полномочия осуществляет Министерство имущественных и земельных отношений Республики Саха (Якутия).

Уставный капитал сформирован Министерством имущественных и земельных отношений Уставный капитал сформирован собственником Министерством имущественных и земельных отношений Республики Саха (Якутия) в размере 130 016 107,00 (Сто тридцать миллионов шестнадцать тысяч сто семь) рублей.

Сведения об аудиторе

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая фирма «Гранд»;

Место нахождения: 677027, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Кирова, 18, блок «В», каб. 1102;

Телефон: (4112) 42-03-30

<http://www.grand-standart.ru/>

Основным видом деятельности является оказание услуг по распространению программ телевидения и радиовещания на территории Республики Саха (Якутия), а также имеет другие виды деятельности, не оказывающие существенного влияния на формирование финансовых результатов предприятия

Деятельность в области связи осуществляется на основании лицензий:

1. Лицензия № 107387 на осуществление деятельности в области оказания телематических услуг связи. Срок действия лицензии с 02.06.2013 до 02.06.2018. Лицензия выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
2. Лицензия № 107388 на осуществление деятельности в области оказания услуг связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации. Срок действия лицензии с 02.06.2013 до 02.06.2018. Лицензия выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
3. Лицензия № 109454 на осуществление деятельности в области оказания услуг связи для целей эфирного вещания. Срок действия лицензии с 11.04.2013 до 13.06.2017. Лицензия выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
4. Лицензия № 115121 на осуществление деятельности в области оказания услуг связи для целей эфирного вещания. Срок действия лицензии с 19.01.2014 до 19.01.2019. Лицензия выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
5. Лицензия № 115122 на осуществление деятельности в области оказания услуг связи для целей эфирного вещания. Срок действия лицензии с 27.01.2014 до 27.01.2019. Лицензия выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
6. Лицензия № 115723 на осуществление деятельности в области оказания услуг связи для целей эфирного вещания. Срок действия лицензии с 18.11.2013 до 18.11.2018. Лицензия выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
7. Лицензия № 117784 на осуществление деятельности в области оказания услуг связи для целей эфирного вещания. Срок действия лицензии с 17.02.2014 до 17.02.2019. Лицензия выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;
8. Лицензия № 119597 на осуществление деятельности в области оказания услуг связи для целей эфирного вещания. Срок действия лицензии с 19.06.2014 до 19.06.2017. Лицензия выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций;

Свидетельство о допуске к определенному виду, или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №СРО-П-090-1435082297-33-1 от 17.12.2015 г. выданное АСО «Северный проектировщик»

Свидетельство о регистрации средства массовой информации «Сулус Медиа» серии ЭЛ №ТУ14-00343 от 27.05.2013 г., выданное Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций (Роскомнадзор).

Сумма налогов, уплаченная предприятием в отчетном году:

	175 109 тыс. руб., в том числе:
НДФЛ -	33 687 тыс. руб.;
НДС –	116 512 тыс. руб.;
Налог на прибыль –	19 028 тыс. руб.;
Транспортный налог –	111 тыс. руб.;
Налог на имущество организаций –	5 771 тыс. руб.

Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ГУП «ТЦТР» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом №1245-о от 30.12.2015, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ГУП «ТЦТР».

В бухгалтерском и налоговом учете доходы и расходы учитываются методом начисления.

Доходы от обычных видов деятельности учитываются на счете 90 (продажи) по ценам и тарифам:

- утвержденным ФСТ России по услугам телевидения и радиовещания, предоставляемым телерадиокомпаниям,
- утвержденным приказом Генерального директора ГУП «ТЦТР РС(Я)» - по другим видам деятельности,
- по договорным тарифам по обслуживанию производственных площадей, антенно-фидерных устройств и прочего оборудования,
- по договорным тарифам в соответствии с заключенными контрактами(договорами) в рамках участия в конкурсах (аукционах).

Доходы от аренды недвижимого имущества в соответствии с Приказом Министерства имущественных отношений РС(Я) от 08.02.08 г. № П-06-9 «Об утверждении временного порядка дачи согласия в аренду недвижимого имущества, закрепленного на праве хозяйственного ведения за государственными унитарными предприятиями РС(Я)» учитываются на счете 91 «прочие доходы».

Доходы, полученные от операций не носящих систематический характер предоставления услуг и выполнения работ, от реализации ТМЦ ,основных фондов и составляющие менее 5 % годовой выручки учитываются на счете 91 «прочие доходы».

Расходы на содержание объектов социально-культурного назначения учитываются на счете 91 «прочие расходы» по фактическим расходам, доходы на счете 91(прочие доходы).

Прочие доходы и расходы, включая «внереализационные доходы» «внереализационные расходы» и убытки, приравненные к внереализационным расходам, учитываются на счете 91

Выручка от реализации признается в бухгалтерском учете при полном завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом.

В бухгалтерском учете создается резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Сумма резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В бухгалтерском учете резерв на предстоящую оплату отпусков работников признается как оценочное обязательство, создается в размере, отражающем наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Прочие резервы (на ремонт основных средств, на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, под снижение стоимости ТМЦ и т.д.) не создаются.

При условии устойчивого снижения стоимости финансовых вложений на предприятии создается резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и

расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Расчетная стоимость таких финансовых вложений принимается равной стоимости чистых активов организации-эмитента ценных бумаг.

Периодичность проведения проверки наличия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Предприятие производит централизованную оплату налога на добавленную стоимость (в целом по предприятию включая все обособленные подразделения) по месту нахождения головной организации.

В связи с отсутствием в обособленных подразделениях предприятия бухгалтерских служб, счета-фактуры на оказанные услуги выставляются покупателям централизованной бухгалтерией.

Предприятие в балансе отражает обороты по активно-пассивным счетам (60, 62, 76) в разрезе договоров.

Уплата налога на имущество производится по месту нахождения головной организации, ввиду того что обособленные подразделения предприятия находятся на территории одного субъекта, то есть на территории Республики Саха (Якутия).

Предприятие обязано перечислять исчисленные и удержанные суммы налога на доходы физических лиц в бюджет, как по месту своего нахождения, так и по месту нахождения каждого своего обособленного подразделения.

В Учетную политику внесены изменения и дополнения следующими приказами:

- от 30.12.15 №1235-о;
- от 09.11.16 №1232-о;
- от 20.12.16 №1490-о;
- от 30.12.16 №1571-о;
- от 30.12.16 №1572-о;
- от 30.03.17 №351-о;
- от 02.10.17 №1079-о;
- от 27.11.17 №1284-о;
- от 29.12.17 №1454-о.

Бухгалтерская отчетность ГУП «ТЦТР» составлена в соответствии с правилами Российской Федерации Российскими, стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

Бухгалтерский баланс предприятия за 2017 год ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В состав внеоборотных активов входят:

Стр. 1110.- Остаточная стоимость – 168 тыс. руб.

В том числе:

Нематериальные активы-

- Видеофильм к 20-летию деятельности ГУП ТЦТР РС (Я) 146 тыс. руб., начислена амортизация нематериальных активов- 48 тыс. руб.
- Сайт www.tctr.ru – 130 тыс. руб., начислена амортизация 60 тыс. руб.

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	за 20 17 г. ¹	146	(19)	130	()	()	(89)			276	(108)
	за 20 16 г. ²	110	(110)	146	(110)	110	(149)			146	(19)
в том числе:	за 20 17 г. ¹	146	(19)		()		(29)			146	(29)
Видеофильм к 20-летию деятельности ГУП ТЦТР	за 20 16 г. ²	110	(110)	146	(110)	110	(19)			146	(19)
	за 20 17 г. ¹		()	130	()		(60)			130	(60)
Сайт www.tctr.ru	за 20 16 г. ²		()		()		()				()
и т.д.											

Стр.1150.- Остаточная стоимость с расходами на незавершенное строительство и приобретение – 386 036 тыс.руб.

В том числе:

Основные средства по балансовой стоимости 781694 тыс.руб. – в состав основных фондов входит производственные здания, теле-радио мачты, технологическое оборудование для трансляции телерадиопрограмм, транспортные средства и др. фонды.

Поступление основных средств по балансовой стоимости составило 32226 тыс. руб. в том числе:

- за счет модернизации основных средств – 1575 тыс. руб.,
- за счет прихода излишков по результатам инвентаризации – 237 тыс. руб.,

- приобретено за счет собственных средств предприятия – 30414 тыс. руб., из них по распоряжению Министерства имущественных и земельных отношений Республики Саха (Якутия) от 24.03.17 №Р-555 «Об учете в Реестре государственного имущества Республики Саха (Якутия) объектов недвижимого имущества»:

- 5 746 тыс. руб. – недвижимое имущество;

- 3 758 тыс. руб. – земельный участок

Выбыло имущества по балансовой стоимости – 25458 тыс. руб., в том числе:

- продано – 396 тыс. руб.,

- полной ликвидации- 18004 тыс. руб.,

- списано 3 758 тыс. руб. (земельный участок) - на основании протокола заседания балансовой комиссии Министерства связи и информационных технологий Республики Саха (Якутия) от 28.11.2017 №Пр-214.

Амортизация основных средств – 413 191 тыс. руб

Незавершенное строительство 17 533 тыс. руб. – в состав незавершенного строительства включены незаконченные приобретения основных средств. Увеличение на 36686 тыс. руб. за счет незавершенного приобретения и строительства объектов основных средств.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 17 г. ¹	774927	(382688)	32226	(25458)	21039	(51542)			781695	(413191)
	за 20 16 г. ²	662236	(359986)	126635	(13944)	13277	(35979)			774927	(382688)
в том числе:	за 20 17 г. ¹	161538	(33288)	11623	(5745)		(4585)			167416	(37873)
здания	за 20 16 г. ²	161581	(28971)		(43)	6	(4323)			161538	(33288)
сооружения и передаточные устройства	за 20 17 г. ¹	110069	(40498)	10597	(4026)	268	(6919)			116640	(47149)
	за 20 16 г. ²	107086	(33776)	3024	(41)	5	(6727)			110069	(40498)
машины и оборудование	за 20 17 г. ¹	478343	(291086)	9240	(14544)	20235	(38023)			473039	(308874)
	за 20 16 г. ²	369181	(280889)	121855	(12693)	12692	(22889)			478343	(291086)
транспорт	за 20 17 г. ¹	19790	(13831)	764	(396)	396	(1800)			20158	(15235)
	за 20 16 г. ²	18331	(12350)	1756	(297)	297	(1778)			19790	(13831)
производственный и хоз. Инвентарь	за 20 17 г. ¹	4502	(3985)		(140)	140	(215)			4362	(4060)
	за 20 16 г. ²	4783	(4000)		(281)	277	(262)			4502	(3985)
многолетние насаждения	за 20 17 г. ¹	82	()	2	(4)		()			80	(0)
	за 20 16 г. ²	85	()		(3)		()			82	(0)
Прочие	за 20 17 г. ¹	603	()		(603)		()			0	(0)
	за 20 16 г. ²	1189	()		(586)		()			603	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 17 г. ¹	14517	36686	(1682)	(31988)	17533
	за 20 16 г. ²	7052	134620	(520)	(126635)	14517
в том числе:	за 20 17 г. ¹	2264	5732	(1143)	(5877)	976
здания	за 20 16 г. ²	1343	921	()	()	2264
сооружения и передаточные устройства	за 20 17 г. ¹	6128	11188	(596)	(6792)	9928
	за 20 16 г. ²	857	5295	()	(3024)	6128
машины и оборудование	за 20 17 г. ¹	8995	18795	(-187)	(18553)	9424
	за 20 16 г. ²	#		()	()	8995
транспорт	за 20 17 г. ¹		968	()	(764)	204
	за 20 16 г. ²					0
производственный и хоз. Инвентарь	за 20 17 г. ¹			()	()	0
	за 20 16 г. ²					0
многолетние насаждения	за 20 17 г. ¹		2	()	(2)	0
	за 20 16 г. ²					0
приобретение нематериальных активов	за 20 17 г. ¹	130		(130)	()	0
	за 20 16 г. ²					130

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	За 20 <u>17</u> г. ¹	За 20 <u>16</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	1575	27629
в том числе:		
здания	132	
сооружения и передаточные устройства	1171	
машины и оборудование	272	27629

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>17</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	10884	10884	10884
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	47660	41967	23636
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	65		
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

Стр. 1170.- Долгосрочные финансовые вложения – 19607 тыс. руб.

В том числе: Закрепленные МИЗО РС(Я) на праве хоз. ведения Обыкновенные акции ОАО «Телеканал СТВ» в количестве 3760 шт. по номинальной стоимости 1000 руб. не обращающиеся на фондовом рынке, включенные в уставный капитал ОАО «Телеканал СТВ» и приобретение в декабре 2012 г. акций ЗАО ВК «ХОТУ» на сумму 30450 тыс. руб. не обращающихся на фондовом рынке.

В связи с уменьшением в 2014 г. чистых активов ОАО «Телеканал СТВ» был образован резерв на обесценение акций в сумме 306 тыс. руб. Резерв на обесценение акций ЗАО ВК «ХОТУ» составляет 14 297 тыс. руб., в том числе за 2017 год увеличение резерва составило 8 730 тыс. руб.

Доля ГУП «ТЦТР» в ОАО «Телеканал Саха-ТВ» составляет 50%, доля в ЗАО ВК «ХОТУ» - 100%. Руководитель предприятия и его 1 заместитель избраны в совет директоров ОАО «Телеканал Саха-ТВ» и ЗАО ВК «ХОТУ». В составе совета директоров участвуют в распределении чистой прибыли без вмешательства в хозяйственную деятельность предприятия. ЗАО ВК «ХОТУ» по результатам деятельности в отчетном периоде находится в неопределенной финансовой ситуации, что влияет на применимость допущения непрерывности деятельности. Совет директоров, в условиях ограниченной информации, разработал возможные меры для определения справедливой стоимости финансового вложения и влияния последствий обесценения.

Стр. 1180.Отложенные налоговые активы – 77 тыс. руб. по вычитаемым временным разницам, возникшим по амортизации модернизированных ОС

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 17 г. ¹	34210	-5783		()			34210	-14603	
	за 20 16 г. ²	34210	-5783		()			34210	-5783	
в том числе:	за 20 17 г. ¹	3760	-306		()			3760	-306	
Акции АО "Телеканал СахатВ"	за 20 16 г. ²	3760	-306		()			3760	-306	
АКЦИИ ЗАО ВК "Хоту"	за 20 17 г. ¹	30450	-5567		()		-8730	30450	-14297	
	за 20 16 г. ²									
Краткосрочные - всего	за 20 17 г. ¹				()					
	за 20 16 г. ²				()					
Финансовых вложений - итога	за 20 17 г. ¹	34210	-5873		()		-8730	34210	-14603	
	за 20 16 г. ²	34210	-5873		()			34210	-5873	

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Стр. 1210.- Запасы 49509 тыс. руб. – в том числе запасные части, материалы, ГСМ и другие аналогичные ценности для поддержания производственных фондов в рабочем режиме 43499 тыс. руб., отклонения в стоимости ТМЦ - 309 тыс. руб., товары для перепродажи- 3602 тыс. руб. и расходы будущих периодов 2099 тыс. руб. Уменьшение запасов составило 4973 тыс. руб. по сравнению с уровнем предыдущего года.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	выбыло		На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 17 г. ¹	54482	()	33152	(38125)	49509	()	
	за 20 16 г. ²	34961	()	106603	(87082)	54482	()	
в том числе:	за 20 17 г. ¹	45405	()	32307	(33904)	43808	()	
сырье и материалы	за 20 16 г. ²	32322	()	93424	(80341)	45405	()	
	за 20 17 г. ¹	6175	()	371	(2944)	3602	()	
товары для перепродажи	за 20 16 г. ²	1040	()	10804	(5669)	6175	()	
расходы будущих периодов	за 20 17 г. ¹	2902	()	474	(1277)	2099	()	
	за 20 16 г. ²			2375	()			
и т.д.								

Стр.1220.-Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям 1310 тыс. руб. – НДС по приобретенным товарам и услугам, не включенным к возмещению в декларацию по состоянию на 01.01.18г. в соответствии с Гл. 21 НК. Уменьшение за счет предъявления НДС к возмещению по счетам-фактурам прошедшего отчетного периода.

Стр.1230. – дебиторская задолженность - 74527 тыс. руб.

В том числе:

По расчетам с покупателями и заказчиками - 53249 тыс. руб. в том числе по услугам связи: услуги ТВ и РВ -35417 тыс. руб., мультисервисные услуги - 31 тыс. руб., Обслуживание оборудования и помещений -11637 тыс. руб., услуги по размещению рекламы – 239 тыс. руб., плата за средства коллективного пользования - 258 тыс. руб.

Из общей суммы задолженности по расчетам с покупателями просроченная задолженность- 4954 тыс. руб., в т.ч. нереальная к взысканию – 356 тыс. руб.

По расчетам с поставщиками и подрядчиками исходя из условий договоров

по уплате авансовых платежей	7883 тыс.руб.
в том числе по поставке оборудования	706 тыс. руб.
по поставке материалов и ГСМ в условиях северного завоза	347 тыс.руб.
на поставку теплоэнергии и коммун. услуг	51 тыс.руб.
на поставку электроэнергии	4393 тыс. руб.
проведение работ по экспертизе ЭМС и присвоению частот и использованию частотного ресурса	67 тыс. руб.

услуги связи	95 тыс.руб.
транспортные услуги	103 тыс.руб.
страхование имущества и ответственности	277 тыс. руб.
размещение оборудования	143 тыс.руб.
аренда имущества	124 тыс. руб.
прочие услуги	1577 тыс.руб.

Из них просроченная 5064 тыс. руб., нереальная к взысканию отсутствует.

По расчетам с бюджетом	2786 тыс. руб.
по расчетам с фондами страхования	385 тыс. руб.
по расчетам с персоналом по заработной плате	258 тыс.руб.
по расчетам с подотчетными лицами	519 тыс. руб.
по прочим операциям	2597 тыс. руб.

в том числе дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев - задолженность работников по беспроцентным ссудам – 1960 тыс. руб.

по расчетам с прочими дебиторами 11913 тыс.руб.

в том числе дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев-вексель АКБ «Альфа-Банк» со сроком гашения в 2019 г. 1000 тыс.руб.,

расчеты по возмещению ущерба 0 тыс. руб.

Уменьшение дебиторской задолженности на сумму НДС по авансам, полученным от покупателей – 597 тыс. руб.

Уменьшение дебиторской задолженности на сумму Резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода - 4466 тыс. руб.

Снижение дебиторской задолженности на 6560 тыс. руб. за счет уменьшения задолженности поставщиков и подрядчиков, при этом следует отметить увеличение по расчетам по налогам и сборам излишне уплачен аванс по налогу на прибыль, задолженности по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами за счет уплаты обеспечения контрактов на торгах, выданных авансов поставщикам и подрядчикам.

Стр.1250.- Денежные средства 81337 тыс. руб. в том числе по остаткам на расчетных счетах в банках 80757 тыс. руб., в кассе предприятия 1,6 тыс. руб., средства на спец. счете -578 тыс. руб. Увеличение денежных средств на конец отчетного периода в связи с поступлением денежных средств на счет предприятия от ФГУП РТРС, ГБУ РС(Я) «РЦИТ» и резервированием их на неотложные нужды до заключения контрактов на оказание услуг в следующем году.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	воста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 17 г. ¹	2254	()	1307		(601)	()	()		2960	()
	за 20 16 г. ²	1793	()	966		(505)	()	()		2254	()
в том числе: Вексель ОАО АКБ "Альфа-банк"	за 20 17 г. ¹	1000	()			()	()	()		1000	()
	за 20 16 г. ²	1000	()			()	()	()		1000	()
расчеты с работниками по ссудам	за 20 17 г. ¹	1254	()	1307		(601)	()	()		1960	()
	за 20 16 г. ²	793	()	966		(505)	()	()		1254	()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 17 г. ¹	85620	(6787)	67268	157	(79146)	(187)	2321		76033	(4466)
	за 20 16 г. ²	57297	(3462)	76067		(47744)	()	-3325		85620	(6787)
в том числе:	за 20 17 г. ¹	53126	(6787)	48524		(50722)	()	2321		53249	(4466)
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 16 г. ²	43570	(3462)	46747		(37191)	()	-3325		53126	(6787)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 17 г. ¹	18023	()	7714		(17739)	(115)			7883	()
	за 20 16 г. ²	6742	()	17622		(6341)	()			18023	()
расчеты с фондами страхования	за 20 17 г. ¹		()	385		()	()			385	()
	за 20 16 г. ²	12	()			(12)	()				()
расчеты с персоналом по заработной плате	за 20 17 г. ¹	173	()	87		(2)	()			258	()
	за 20 16 г. ²	238	()	20		(28)	()			173	()
расчеты с разными дебиторами и кредиторами 76	за 20 17 г. ¹	5501	()	6856	157	(2197)	()			10317	()
	за 20 16 г. ²	4128	()	4405		(3032)	()			5501	()
расчеты по прочим операциям 73	за 20 17 г. ¹	807	()	419		(590)	()			636	()
	за 20 16 г. ²	968	()	633		(794)	()			807	()
расчеты с подотчетными лицами	за 20 17 г. ¹	428	()	512		(421)	()			519	()
	за 20 16 г. ²	222	()	428		(222)	()			428	()
расчеты с бюджетом	за 20 17 г. ¹	5163	()	2771		(5137)	(11)			2786	()
	за 20 16 г. ²	1272	()	3899		(8)	()			5163	()
расчеты по возмещению ущерба	за 20 17 г. ¹	2399	()			(2338)	(61)				()
	за 20 16 г. ²	145	()	2313		(59)	()			2399	()
и т.д.											
Итого	за 20 17 г. ¹	87874	(6787)	68575	157	(79747)	(187)	2321	x	78993	(4466)
	за 20 16 г. ²	59090	(1753)	77033		(48249)	(0)	-3325	x	87874	(6787)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 17 г. ⁴		На 31 декабря 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 15 г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	10018	5552	7790	1003	4539	1077
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	4954	488	6858	71	3637	175
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5064	5064	932	932	902	902
и т.д.						

КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Стр. 1310. - Уставный капитал сформирован собственником Министерством имущественных и земельных отношений РС(Я) в сумме 130016 тыс.руб.

Стр. 1340.- Переоценка внеоборотных активов 3737 тыс. руб

Стр. 1350.- Добавочный капитал 9 288 тыс. руб., в т.ч. без переоценки 5551 тыс. руб.

Стр.1360.- Резервный фонд, образованный в соответствии с учредительными документами на погашение убытков – 2391 тыс. руб. Начислено согласно Устава в размере 1% от чистой прибыли за текущий год 122,8 тыс. руб.

Стр. 1370.- Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода составила 239139 тыс. руб.,

Увеличение произошло на сумму 12282 тыс. руб. за счет чистой прибыли текущего года

Уменьшение на 8322 тыс. руб в том числе в связи с:

- списанием земельного участка 3 758 тыс. руб. - на основании протокола заседания балансовой комиссии Министерства связи и информационных технологий Республики Саха (Якутия) от 28.11.2017 №Пр-214
- выплатой 15% от чистой прибыли прошлого года - 3686 тыс. руб. собственнику в лице МИЗО РС(Я)
- Начислением премии по итогам 2016г. генеральному директору согласно п. 4.2.1 трудового договора – 878 тыс. руб.

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Стр. 1410. Заемные средства – 16 тыс. руб.

В том числе – 16 тыс. руб., проценты банку по возобновляемому кредиту АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО по кредитному договору №160000179 от 25.10.2016 г., выданный сроком на 3 года срок уплаты, которых еще не наступил.

Стр. 1420. Отложенные налоговые обязательства составляют - 6719 тыс. руб. в связи с начислением 20% амортизации по приобретенным основным средствам.- 6647 тыс. руб. и по списанию спец. одежды в эксплуатацию сроком носки до 1 года – 72 тыс. руб.,

Изменения связаны с начислением амортизационной премии по приобретенному имуществу.

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Кредиторская задолженность всего: 67545 тыс. руб.

В т.ч. краткосрочная по расчетам с поставщиками и подрядчиками 23498 тыс. руб.

Из них: задолженность за потребленную электроэнергию 20 тыс. руб.
за тепло и коммунальные услуги ЖКХ 654 тыс. руб.
за услуги связи 5325 тыс. руб.
за поставленное оборудование 0 тыс. руб.
за товарно-материальные ценности 2904 тыс. руб.
за размещение и обслуживание оборудования 10448 тыс. руб.
за аренду имущества 609 тыс. руб.
за транспортные услуги 542 тыс. руб.
по прочим услугам 2996 тыс. руб.

В том числе просроченная задолженность 260 тыс. руб., нереальная ко взысканию отсутствует.

Полученные авансы от покупателей и заказчиков 3914 тыс. руб.
(3317 с учетом НДС по авансам, полученным от покупателей)

В том числе просроченная 2492 тыс. руб, нереальная ко взысканию 54 тыс. руб.

Текущая задолженность по налогам и сборам перед бюджетом, срок оплаты которой наступает в следующем отчетном периоде 28287 тыс. руб.
Задолженность перед фондами социального страхования 56 тыс. руб.
Задолженность перед персоналом по заработной плате 9429 тыс. руб.
Задолженность перед подотчетными лицами 25 тыс. руб.
Задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами 2933 тыс. руб.

Кредиторская задолженность уменьшилась на 9522 тыс. руб. за счет снижения задолженности поставщикам и подрядчикам, задолженности по заработной плате, расчетам с подотчетными лицами, при этом рост задолженности по расчетам с бюджетом по налогам и сборам:

	рост	снижение
ВСЕГО	8 968	-18 490
расчеты с поставщиками и подрядчиками		-10 041
авансы покупателей и заказчиков	1 023	
расчеты с бюджетом по текущим налогам и сборам	5 827	
расчеты с фондами страхования	40	
расчеты с персоналом по оплате труда		-8 096
расчеты с подотчетными лицами		-197
расчеты с учредителем	0	
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	2 078	
косвенные налоги по авансам и предоплатам		-156

Уменьшение кредиторской задолженности на сумму НДС по авансам, полученным от покупателей – 597 тыс. руб.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	620			(620)	()	()	
в том числе:	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	620			(620)	()	()	
по договору лизинга								
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	77067	66231	3	(75642)	(114)		67545
в том числе:	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	43303	76834	10	(43051)	(29)		77067
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	33539	22721	3	(32655)	(110)		23498
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	23796	33429	10	(23668)	(28)		33539
расчеты по налогам и сборам	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	2450	2809		(1938)	(4)		3317
расчеты с персоналом по зарплате	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	22460	28287		(22460)	()		28287
расчеты по прочим операциям	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	17525	9402		(17498)	()		9429
расчеты с подотчетными лицами	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	855	2931		(853)	()		2933
расчеты с фондами страхования	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	222	25		(222)	()		25
Итого	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	16	56		(16)	()		56
	за 20 17 г. ¹ за 20 16 г. ²	77067	66231	3	(75642)	(114)	x	67545
		43303	76834	10	(43051)	(29)	x	77067

0710005 с. 12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	20 17 г. ⁴	20 16 г. ²	20 15 г. ⁵
Всего	338	2165	970
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	260	60	35
расчеты с покупателями и заказчиками	78	2105	935
по прочим операциям			

Стр. 1530 - Доходы будущих периодов 129524 тыс.руб.

Данный показатель является остаточной стоимостью основных производственных фондов, принятых безвозмездно и приобретенных за счет целевого финансирования из бюджета РС(Я).

Стр.1540- Оценочные обязательства -27933 тыс. руб.- резерв на оплату отпусков работников.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	27630	43068	(42765)	(0)	27933
в том числе:					
резерв на оплату отпусков	27630	43068	(42765)	()	27933

Отчет о финансовых результатах

ГУП ТЦТР РС(Я) является оператором связи, осуществляющим эфирную трансляцию федеральных и региональных программ телевидения и радиовещания на территории Республики Саха (Якутия).

Основными видами деятельности в отчетном периоде являются:

- трансляция программ телевидения и радиовещания
- предоставление мультисервисных услуг
- инженерно-технологическое обслуживание оборудования сторонних организаций.

- изготовление информационного продукта.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности предприятия 2017 год запланированные показатели достигнуты в полном объеме.

Плановый показатель выручки от реализации услуг 595 000 тыс. рублей. Фактический показатель составил 632 048 тыс. рублей, т.е. выше планового значения на 37 048 тыс. рублей (106%).

Плановый показатель затрат на производство 585 000 тыс. рублей. Фактический составил 598 751 тыс. рублей, т.е. на 13 751 тыс. руб. (102%) больше запланированного.

Диспропорция роста выручки от реализации (+37048тыс.руб.(106%)) и затрат на производство (+13751тыс.руб.(102%)) значительно превысила значение валовой выручки (+23297тыс.руб.(+333%)) относительно планового показателя 10000 тыс. рублей. Фактический показатель достиг 33297 тыс. рублей.

При этом, диспропорция прироста прочих доходов (+2847тыс.руб.(111%)) и прочих затрат (не связанных с производственной деятельностью предприятия (+15905тыс.руб.(176%))), позволила получить показатель чистой прибыли на уровне планового. Финансовый итог – чистая прибыль в размере 12 282 тыс. рублей.

Таблица – Исполнение плана основных финансовых показателей на 2017 г.

тыс.руб.

Показатели	План 2017 г.	Факт 2017 г.	Отклонение (2017-2016), тыс. руб.	%
Выручка от реализации	595 000	632 048	37 048	106
Затраты на производство	585 000	598 751	13 751	102
Валовая прибыль	10 000	33 297	23 297	333
Прочие доходы	26 000	28 847	2 847	111
Прочие затраты	21 000	36 905	15 905	176
Прибыль (убыток) до налогообложения	15 000	25 240	10 240	168
Чистая прибыль	10 000	12 282	2 282	122

Анализ динамики финансовых показателей за 2016-2017 годы

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года в структуре доходов произошли следующие изменения:

1. С 30 апреля 2017 года, на услуги связи по трансляции телевизионных и радиовещательных программ, приказом ФАС России, был установлен средневзвешенный индекс увеличения тарифов на 4,9%.

Несмотря на это, снижение стоимости оказания услуг по трансляции **региональных** телерадиопрограмм НВК «Саха» значительно повлияли на итоговый показатель доходов по данной услуге - минус 16 500 тыс. рублей (-3%).

2. Положительную динамику роста выручки имеет статья «Тех. обеспечение, хозяйственное обслуживание» + 8 159 тыс. руб. (118%)

3. Значительное расширение клиентской базы по предоставлению мультисервисных услуг привел к росту доходов на 190 %, с **40 992тыс.руб.** в 2016 году до **77 754** тыс. руб. в 2017 году.

Справочно: Оказание услуг по договорам, предусматривающим погашение обязательств неденежными средствами в 2017 году не проводилось.

Таблица - Динамика основных финансовых показателей 2016-2017гг.

тыс.руб.

Показатели	Факт 2016 г.	Факт 2017 г.	Отклонение (2017-2016), тыс.руб.	%
Выручка от реализации	603 306	632 049	28 743	105
В т.ч.				
Выручка по трансляции ТВиРВ	517 290	500 790	-16 500	97
Мультисервисные услуги	40 992	77 754	36 762	190
Изготовление информ. продуктов	524	845	321	161
Хоз.обслуживание, прочие	44 501	52 660	8 159	118
Затраты на производство	556 668	598 751	32 332	106
Материальные затраты	58 499	42 239	-16 260	72
- сырье и материалы	29 469	26 917	-2 552	91
- энергия	29 029	15 322	-13 707	53
Затраты на оплату труда	226 190	241 016	14 826	106,6
Отчисления во внебюджетные фонды	63 945	70 019	6 074	111

Амортизация основных средств	34 475	51 587	17 112	150
Прочие затраты	173 559	189 196	15 637	109
Валовая прибыль	46 638	33 297	-13 341	71
Прочие доходы	22 996	28 847	5 851	125
Прочие затраты	32 334	36 905	4 571	114
Прибыль (убыток) до налогообложения	37 153	25 240	-11 913	68
Чистая прибыль	24 575	12 282	-12 293	50

Затраты на производство и реализацию услуг в 2017 году составили 598 751 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прирост 32 332 тыс. рублей (106%).

По крупным статьям затрат произошли следующие изменения:

1. Заработная плата – прирост 14 826 тыс. рублей. (106%).

В 2016 году, в целях реализации проекта по устранению цифрового неравенства в Республике Саха (Якутия), произведено строительство сети ШПД силами работников ГУП ТЦТР РС (Я) (хоз.способом). Соответственно, часть фонда заработной платы была отнесена на формирование стоимости строительства сети широкополосного доступа. В 2017 году фонд заработной платы в статье «заработная плата» был отражен в полном объеме.

В 2017 году на предприятии проводилась оптимизация численности работников предприятия. Сокращено 2 штатных ед. На основании проведенной специальной оценки условий труда, произведена отмена дополнительных отпусков за вредные и опасные условия труда.

2. Страховые взносы во внебюджетные фонды – прирост 6 074 тыс. рублей (111%);

3. Сырье и материалы – снижение на 2 552 тыс. рублей (91%);

4. Энергия – 13707 тыс. рублей (53%), снижение за счет изменения тарифов на эл/энергию.

5. Амортизация – увеличение на 17112 тыс. рублей (150%) за счет ввода объектов сети ШПД по устранению цифрового неравенства в Республике Саха (Якутия);

6. Прочие затраты – прирост 15637 тыс. рублей (109%). С развитием мультисервисных услуг и расширением клиентской базы на всей территории Республики, возрастают затраты на услуги связи, т.е. на аренду спутникового ствола и каналов магистральной оптической связи интернет.

При анализе итоговых показателей прибыли в динамике 2017/2016 годов можно резюмировать, что неравный прирост выручки от реализации (28743тыс.руб. (105%)) по отношению к затратам на производство (32 332тыс.руб.(106%)) снизил показатель валовой прибыли до уровня 33 297 тыс. рублей, т.е. на 13 341 тыс. рублей (-29%).

Таблица – Валовая прибыль по видам деятельности за 2016-2017 гг.

Тыс. руб.

Показатель	2016 г.	2017 г.	Отклонение (2017-2016), тыс.руб.	%
Трансляция программ ТВ и РВ	96 406	52 940	-43 466	55
Мультисервисные услуги	- 58 015	- 31 195	- 26 820	53
Изготовление информ. продуктов	- 9 352	- 11 782	2 430	126
Хоз. обслуживание, прочие	17 599	23 335	5 736	133
ВСЕГО	46 638	33 298	-13 341	71

Не смотря на превышение уровня прироста прочих доходов по отношению к прочим расходам, снижение показателя чистой прибыли по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составило 12 293 тыс. рублей (-50%). Финансовый результат по итогам работы предприятия за 2017 года – **прибыль 12 282 тыс. рублей.**

Наличие чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за весь отчетный период выявлено не было.

Анализ фонда заработной платы и производительности труда

тыс.руб.

Показатели	2016 г.	2017 г.	Отклонение (2017-2016), тыс.руб.	%
Объем продукции работ и услуг, тыс. руб.	603 306	632 049	28 743	105
Среднесписочная численность, чел.	394	381	-13	97
Затраты на оплату труда	226 190	241 016	14 826	106,6
Среднемесячная з/плата, тыс. руб.	51,25	53,04	1,8	104
Производительность труда, тыс. руб.	1 531	1 659	128	108

Среднемесячная заработная плата работников ГУП ТЦТР РС (Я) за отчетный период составит 53,04 тыс. рублей, т.е. на 1,8 тыс. рублей выше чем в прошлом году. Производительность труда возросла на 128 тыс. рублей и составила 1 659 тыс. рублей. Задержки по выплате заработной платы в текущем году не допускалось.

Во исполнение Закона Республики Саха (Якутия) от 28 июня 2012 г. 1093-3 № 1079-IV «О квотировании рабочих мест для трудоустройства граждан, испытывающих трудности в поиске работы, в Республике Саха (Якутия)» на предприятии установлена квота по трудоустройству инвалидов в количестве 10 человек. По состоянию на текущую дату, на предприятии работает 8 инвалидов. Также имеются два рабочих места для граждан, испытывающих трудности в поиске работы, в пределах предусмотренной квоты.

В части энергосбережения отделом Энергетики ГУП «Технический центр телевидения и радиовещания РС(Я)» планомерно ведется работа по энергосбережению и повышению энергетической эффективности и за 2016 год достигнуты следующие показатели:

Все объекты оснащены приборами учета энергетических ресурсов. Проведено первичное обследование зданий, строений и сооружений с составлением энергетического паспорта потребителя топливно-энергетических ресурсов.

Сокращение удельного расхода электрической энергии на 1 кв. м. площади помещений связано с заменой освещения здания на светодиодное оборудование и оптимизацией мощностей производственного и климатического оборудования - на 15,7% от планового показателя 0,8%.

Сокращение удельного расхода тепловой энергии на 1 кв. м. площади помещений связано с ремонтными работами по утеплению кровли, с реализацией программы мероприятий по энергосбережению - на 1,1% от планового показателя 0,8%.

Сокращения удельного расхода газа на 1 кв. м. площади помещений связано с достижением максимальной эффективности потребления газа на существующем оборудовании и выполнением запланированных мероприятий - на 16,3% от планового показателя 0,9%.

Сокращение удельного расхода холодной и горячей воды в зданиях, строениях, сооружениях, находящихся в собственности субъектов естественных монополий, на 1 м² площади указанных помещений - на 2,47% от планового показателя 0,6%.

Сокращение удельного расхода горюче-смазочных материалов, используемых субъектами естественных монополий на 1 км пробега автотранспорта - на 11,31 % от планового показателя 0,08%.

Отчет об изменениях капитала

Изменение капитала составило 3 960 тыс. руб. Увеличение капитала произошло за счет чистой прибыли 12282 тыс. руб. Уменьшение на 8322 тыс. руб в том числе в связи со:

- списанием земельного участка 3 758 тыс. руб. - на основании протокола заседания балансовой комиссии Министерства связи и информационных технологий Республики Саха (Якутия) от 28.11.2017 №Пр-214.
- Начислением премии по итогам 2016г. генеральному директору согласно п. 4.2.1 трудового договора – 878 тыс. руб.
- выплатой 15% от чистой прибыли прошлого года - 3686 тыс. руб. собственнику в лице МИЗО РС(Я).

Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки от текущих операций.

За отчетный период увеличилось поступление денежных средств от продажи продукции, товаров, работ, услуг на 23583 тыс. руб. и увеличения от прочих поступлений на 273 тыс. руб. в связи с возвратом обеспечений на проведение закупок в соответствии с ФЗ.

Одновременно произошло уменьшение платежей на 750 тыс. руб., за счет снижения объема платежей поставщикам за сырье, материалы, работы и услуги на 37306 тыс. руб, при этом отмечается рост уплаты налога на прибыль – на 8880 тыс. руб.

Поступления денежных потоков по инвестиционным мероприятиям – снижение на 120786 тыс. руб., за счет отсутствия в 2017 году в сравнении с прочими поступлениями 2016 года (средств Гранта в виде субсидий на приобретение имущества в целях устранения цифрового неравенства). Снижение объема платежей по инвестиционным операциям на 59061 тыс. руб.

Поступления денежных средств от финансовых операций - 29624 тыс. руб.- возобновляемый кредит АКБ «Алмазэргиэнбанк» по кредитному договору №160000179 от 25.10.2016 г., выданный сроком на 3 года. Увеличение на 13956 тыс. руб. в сравнении с уровнем 2016 года в связи с частыми задержками платежей от покупателей, финансируемых из средств государственного бюджета РС(Я).

Оценка финансового состояния на краткосрочную перспективу:

Чистые активы за 2017 год составили 510 358 тыс. руб., что на 380 342 тыс. руб. превышает уставный капитал.

Показатели платежеспособности:

- коэффициент текущей ликвидности 3,3 снижен против показателя прошлого года 3,76, но при этом соответствует нормальному ограничению 2 и более. У предприятия достаточно оборотных средств для полного погашения обязательств.

- коэффициент абсолютной ликвидности составил 1,2. Выше уровня нормального ограничения.

Показатели финансовой устойчивости:

Коэффициент автономии в 2017 год составил 0,62 больше нормативного значения равного 0,5 и выше показателя 2016 года 0,57. Что характеризует положение предприятия как финансово устойчивое.

Коэффициент соотношения заемных и собственных средств при нормальном значении 1 и ниже, имеет положительное значение 0,61, что характеризует достаточную обеспеченность собственными средствами и наличие возможности проведения независимой финансовой политики.

Коэффициент финансовой стабильности на конец отчетного периода 0,63, т.е. активы компании профинансированы за счет надежных долгосрочных источников.

Оптимальное значение коэффициента финансовой зависимости - 0,5. Расчетный коэффициент равен 0,03, т.е. ниже нормы. Что говорит об осторожном подходе организации к привлечению заемного капитала.

Коэффициент восстановления платежеспособности 1,6. Показывает о наличии реальной возможности у предприятия восстановить свою платежеспособность в течение 6 месяцев после отчетной даты.

Коэффициент финансовой активности равен 0, т.к. на конец отчетного периода величина заемных средств по краткосрочным и долгосрочным обязательствам равна 0.

Оценку прибыльности предприятия в целом можно дать, опираясь на следующие коэффициенты: показатель общей рентабельности, который за отчетный период равен 1,97, коэффициент рентабельности продукции 0,05 (соответствует среднему значению), Показатель рентабельности активов 2,04, снижен против значения прошлого года 3,7, что свидетельствует о снижении эффективности производства. Коэффициент рентабельности капитала 0,03, также снижен с уровня 0,06.

Коэффициент восстановления платежеспособности 1,6. Если значение коэффициента составило больше 1, это говорит о наличии реальной возможности у предприятия восстановить свою платежеспособность в течение 6 месяцев после отчетной даты.

Динамика данных показателей, по сравнению с предыдущим периодом, говорит о снижении прибыльности предприятия, однако в целом, ГУП ТЦТР РС(Я) имеет устойчивое финансовое состояние и кредитоспособность не вызывает сомнений.

Итоги проверок:

В течение 2017 года проводились проверки деятельности предприятия следующими надзорными органами:

1. Управление Роскомнадзора провело 5 проверок по соблюдению требований лицензионных условий.
2. УДН ГУ МЧС России по Республике Саха (Якутия) проверка по соблюдению пожарной безопасности в Томпонском улусе.
3. По итогам 9 месяцев 2017 года проводилась аудиторская проверка, в заключении которой сделаны выводы и даны рекомендации по осуществлению мер по совершенствованию бухгалтерского учета предприятия.

Закупки

Согласно опубликованному плану-графику закупок на 2017 год ГУП «ТЦТР РС(Я)» запланированы закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в размере 27 133 552,90 рублей (17,56%) от совокупного годового объема закупок путем проведения конкурентных способов.

По итогам состоявшихся торгов заключено контрактов на сумму 24 089 195,02 рублей (без учета контрактов, заключенных в соответствии со ст.93). Из них сумма заключенных контрактов с субъектами малого предпринимательства равна 7 506 577,12 рублей (31,16%).

События после отчетной даты

- предприятием планируется получение банковской гарантии в целях обеспечения исполнения государственного контракта, заключенного с ГБУ РС(Я) «РЦИТ» на оказание услуг по организации трансляции программ регионального телерадиовещания в соответствии в размере 13 809 572,27 (Тринадцать миллионов восемьсот девять тысяч пятьсот семьдесят два) рубля 27 копеек;

- в соответствии с постановлением Правительства РС(Я) от 16.03.2003 №137 "О порядке перечисления в государственный бюджет Республики Саха (Якутия) части чистой прибыли государственных унитарных предприятий" предприятием планируется перечисление в государственный бюджет Республики Саха (Якутия) 15% от чистой прибыли, полученной предприятием по итогам 2017 года, что составит 1 842 тыс. руб.;

- во исполнение постановления Правительства РС (Я) от 04.12.2017 №387 "О Прогнозном плане (программе) приватизации государственного имущества Республики Саха (Якутия) на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов" ГУП «ТЦТР» подлежит приватизации путем преобразования в акционерное общество в 2018-2020 гг. План мероприятий по подготовке условий приватизации утвержден распоряжением Министерства имущественных и земельных отношений Республики Саха (Якутия) от 24.10.2017 г. №Р-1939 «Об утверждении плана мероприятий

по подготовке условий приватизации государственного унитарного предприятия «Технический центр телевидения и радиовещания» Республики Саха (Якутия)».

Генеральный директор

А.В.Коровин

Главный бухгалтер

Г.А.Куприянова

