



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру и совету директоров АО «Творческо-производственное объединение
«Санкт-Петербургская студия документальных фильмов».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Творческо-производственное объединение «Санкт-Петербургская студия документальных фильмов» (далее Организация), ОГРН – 1089847365475, место нахождения: 190068, г. Санкт-Петербург, набережная Крюкова канала, дом 12, состоящей, из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года; отчета о финансовых результатах за 2020 год; приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Творческо-производственное объединение «Санкт-Петербургская студия документальных фильмов» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего аудиторского заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по

международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Не меняя нашего мнения о бухгалтерской (финансовой) отчетности, обращаем внимание на следующее обстоятельство, раскрытое в пункте 3.10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, в котором указано, что Организация не создает резервов на предстоящую оплату отпусков.

В связи с тем, что обязанность Организации по расчету оценочных значений предусмотрена ПБУ 8/2010, нами был рассчитан размер оценочного значения на 31.12.2020 г., который равен 364 тысячи рублей, что не превышает уровень существенности для проведения аудиторских процедур.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и членов совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в

способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам совета директоров заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

**Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение независимого аудитора**


М.Ш. Цацина

Аудиторская организация:

ООО «Аудит-Мастер»
ОГРН: 1157746230894,
Адрес: 105120, г. Москва,
Костомаровский пер., д.3 стр.12
Член СРО «ААС»,
ОРНЗ: 11606057987
Генеральный директор
ООО «Аудит – Мастер»





И.В. Позднякова

19 марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация	Акционерное общество "ТВОРЧЕСКО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКАЯ СТУДИЯ ДОКУМЕНТАЛЬНЫХ ФИЛЬМОВ"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности	Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ	по ОКПО			
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7838415221		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	59.11		
Местонахождение (адрес)	190068, Санкт-Петербург г, Крюкова Канала наб, д. № 12	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	232 052	244 588	149 734
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 274	1 564	1 985
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	125 416	92 517	127 342
	Итого по разделу I	1100	358 743	338 669	279 061
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	650
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	12 330	11 547	10 401
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	25 856	33 115	35 923
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	38 186	44 662	46 974
	БАЛАНС	1600	396 929	383 331	326 035

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 621	1 621	1 621
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 293	1 750	-
	Резервный капитал	1360	84	84	84
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 423	5 370	6 018
	Итого по разделу III	1300	10 421	8 825	7 723
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	23	18
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	143 380	123 075	163 948
	Итого по разделу IV	1400	143 380	123 098	163 966
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	645	-
	Кредиторская задолженность	1520	7 586	6 669	5 048
	Доходы будущих периодов	1530	235 542	244 094	149 298
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	243 128	251 408	154 346
	БАЛАНС	1700	396 929	383 331	326 035



Тельнов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация **Акционерное общество "ТВОРЧЕСКО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКАЯ СТУДИЯ ДОКУМЕНТАЛЬНЫХ ФИЛЬМОВ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
7838415221		
59.11		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	38 541	35 888
	Себестоимость продаж	2120	(21 516)	(19 120)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	17 025	16 768
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(13 738)	(13 350)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 287	3 418
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	111
	Проценты к уплате	2330	(1)	(560)
	Прочие доходы	2340	42 014	24 512
	Прочие расходы	2350	(40 880)	(24 460)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 420	3 021
	Налог на прибыль	2410	(1 379)	(609)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	(4)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 041	2 408

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 041	2 408
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Тельнов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

16 февраля 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды			
0710004			
31	12	2020	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "ТВОРЧЕСКО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ
ОБЪЕДИНЕНИЕ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКАЯ СТУДИЯ ДОКУМЕНТАЛЬНЫХ
ФИЛЬМОВ"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

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 2018 г.	3100	1 621	-	-	84	6 018	7 723
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 408	2 408
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 408	2 408
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	-	-	-	-	(1 306)	(1 306)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

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 2019 г.	3200	1 621	-	1 750	84	5 370	8 825
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 041	3 041
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 041	3 041
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 467)	(1 467)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 467)	(1 467)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	1 621	-	2 293	84	6 423	10 421

дивиденды	3227	X	X	X	X	X	(1 306)	(1 306)
-----------	------	---	---	---	---	---	---------	---------

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	245 964	252 919	157 021



**Тельнов Алексей
Николаевич**
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

16 февраля 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Акционерное общество "ТВОРЧЕСКО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ
ОБЪЕДИНЕНИЕ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКАЯ СТУДИЯ ДОКУМЕНТАЛЬНЫХ
ФИЛЬМОВ"

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

идентификационный номер налогоплательщика

вид экономической деятельности

организационно-правовая форма / форма собственности

государственные акционерные общества / Частная собственность

единица измерения: в тыс. рублей

	Коды		
	0710005		
	31	12	2020
	7838415221		
	59.11		
	12267	16	
	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	39 704	65 033
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	38 628	41 505
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 076	23 528
Платежи - всего	4120	(39 127)	(65 627)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(24 952)	(28 257)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 708)	(5 744)
процентов по долговым обязательствам	4123	(269)	(124)
налога на прибыль организаций	4124	(373)	(673)
Иные налоги и сборы	4125	(2 495)	-
прочие платежи	4129	(3 330)	(30 829)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	577	(594)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	28 296	57 050
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 336	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	23 960	57 050
Платежи - всего	4220	(34 322)	(58 685)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(34 322)	(58 685)

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 026)	(1 635)
--	------	---------	---------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	10 465
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	10 147
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	318
Платежи - всего	4320	(1 810)	(11 044)
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	(1 433)	(1 274)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(377)	(9 770)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 810)	(579)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 259)	(2 808)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	33 115	35 923
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	25 856	33 115
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Тельнов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

**Акционерного общества
«Творческо-производственное объединение «Санкт-Петербургская
студия документальных фильмов»**

За период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

1. Описание деятельности

Акционерное общество «Творческо-производственное объединение «Санкт-Петербургская студия документальных фильмов» зарегистрировано по юридическому адресу: 190068, г. Санкт-Петербург, набережная Крюкова канала, д. 12

Акционерное общество «Творческо-производственное объединение «Санкт-Петербургская студия документальных фильмов» зарегистрировано в МИФНС № 7 по Адмиралтейскому району г. Санкт-Петербурга.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены. Государственная регистрация юридического лица при создании путем реорганизации в форме преобразования. Регистрирующий орган - Межрайонная инспекция ФНС № 15 по Санкт-Петербургу. Основной государственный регистрационный номер 1089847365475, дата внесения 17.09.2008 г.

В 2016 году внесены изменения в Устав:

- в части утверждения Устава ЮЛ в новой редакции.

Зарегистрированы ИФНС за номером 72087-54043-43867 от 29 июля 2016 г.;

Среднегодовая численность работников предприятия на отчетную дату – 15 человек, в том числе работников административно-управленческого аппарата - 4

Основные виды деятельности

В своей деятельности предприятие руководствуется зарегистрированным Уставом.

Предприятие по осуществляемому виду деятельности – производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ - относится к отрасли «Культура».

Юридический, почтовый адреса совпадают с фактическим местом нахождения предприятия.

Общество имеет лицензию на осуществление образовательной деятельности № 3288 от 18.01.2018 г.

Общество не имеет филиалы и представительства

Структура Общества, капитала, основные участники.

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 1621 тыс. руб. и состоит из 1 621 обыкновенной именной бездокументарной акции номинальной стоимостью 1 000 руб. Выпуск акций Общества зарегистрирован в установленном порядке. Акции Общества полностью оплачены.

Акции Общества не находятся в свободном обращении. Прибыль, приходящаяся на 1 акцию, не рассчитывается. Держатель реестра акционеров – ЗАО ВТБ Регистратор (лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00347 от 21.02.2008 г., выданная ФСФР России). Договор № СЗФ-98/300914 от 30.09.2014 г.

На дату подписания отчетности решения об изменении уставного капитала не принимались. Размер Уставного капитала не менялся.

Согласно данным выписки ЕГРЮЛ изменений в отчетном периоде в учредительных документах не было.

Единственным акционером Общества является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (100%). В Обществе состоящим из 1 (одного) акционера высшим органом управления Обществу, является единственный акционер Общества, которым и принимаются решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Информация об органах управления

Высшим органом управления Акционерного общества является Общее собрание акционеров.

Общее руководство в промежутках между собраниями осуществляет Совет директоров.

В соответствии с Уставом, совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Члены совета директоров избираются общим собранием акционеров на срок до следующего годового собрания акционеров.

Состав Совета директоров на 31 декабря 2020 г.

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1.	Вершинин Александр Павлович	Председатель совета директоров Общества. Генеральный директор Федерального государственного бюджетного учреждения «Российская национальная библиотека»
2.	Никитчанова Екатерина Владимировна	Член совета директоров. Руководитель экспертного центра НП «Российский институт директоров» (профессиональный поверенный)
3.	Савельев Андрей Генрихович	Член совета директоров. Режиссер, продюсер, сценарист (профессиональный поверенный)
4.	Левшаков Сергей Вячеславович	Член совета директоров. Заместитель начальника отдела Росимущества (госслужащий)
5.	Родина Екатерина Николаевна	Член совета директоров. Начальник отдела государственной поддержки производства игровых национальных фильмов Департамента кинематографии Министерства культуры России (госслужащий)

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества Генеральным директором, который подотчетен совету директоров и общему собранию акционеров Общества. Генеральный директор Акционерного общества – Тельнов Алексей Николаевич, который действует на основании Распоряжения Федерального агентства по управлению государственным имуществом № 650-р от 19.09.2018 г. Срок полномочий – 3 года.

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров.

Информация о контрольных органах:

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется ревизионной комиссией. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров Общества в количестве трех человек. Члены ревизионной комиссии избираются общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров. Члены ревизионной комиссии не могут быть одновременно членами совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. входят следующие лица:

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Шарков Михаил Александрович	Председатель ревизионной комиссии Независимый эксперт
2	Шевченко Алла Викторовна	Независимый эксперт
3	Склемин Игорь Вениаминович	Независимый эксперт

Информация об аудиторе:

ООО «Аудит-Мастер»

Член саморегулируемой организации аудиторов «АСС», ОГРН 11606057987

Дочерних и зависимых организаций Общество не имеет.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Предприятие имеет самостоятельный баланс, расчетный счет, круглую печать, содержащую его полное фирменное наименование на русском языке.

Предприятие финансируется как за счет средств государственной поддержки, поступающей целевыми средствами на конкретные программы, так и за счет средств внебюджетного целевого финансирования.

Все показатели бухгалтерской отчетности и настоящих пояснений представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по формам, утвержденным к применению приказом № 66н Министерства финансов РФ. Оценка статей бухгалтерской (финансовой) отчетности произведена с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, установленных законами и иными нормативными правовыми актами:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н;
- Иные Положения по бухгалтерскому учету и нормативные правовые акты, входящие в систему регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и применимые к хозяйственным операциям, осуществлявшимся в 2018 году;

Бухгалтерская отчетность за 2020 год составлена главным бухгалтером предприятия.

Ведение бухгалтерского учета и подготовка финансовой (бухгалтерской) отчетности осуществляется на основании принятой учетной политики действующей в 2020 году.

2.1. Основные положения учетной политики:

Бухгалтерский учет ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляется исходя из:

- принципа допущения имущественной обособленности;
- принципа допущения непрерывности деятельности;
- принципа допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

При оформлении хозяйственных операций применяются унифицированные формы первичных учетных документов, утвержденные соответствующими постановлениями Госкомстата.

При оценке существенности показателей, подлежащих отдельному представлению в бухгалтерской (финансовой) отчетности, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 5%. Под итогом соответствующих данных понимается:

- в «Бухгалтерском балансе» - валюта баланса и/или отдельная статья;
- в «Отчете о финансовых результатах» - общая сумма доходов или общая сумма расходов.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, при утверждении новых способов учета, изменении учетной политики, оценки последствий ошибок и в иных аналогичных случаях, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу любой статьи (строки) формы бухгалтерской отчетности составляет более 10%.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Числовые показатели выражены в тысячах российских рублей.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2020 год, утверждена приказом Генерального директора Общества от 31 декабря 2019г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций.
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется структурным подразделением – бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером Общества.

Бухгалтерский учет ведется в системе компьютерной обработки данных на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94-н.

Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1:С-бухгалтерия (базовая) для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и специализированные программы по учету оказания услуг и выручки;

3. Пояснения к строкам бухгалтерской отчетности

3.1. Учет основных средств (стр. 1150 Ф.1)

Операции по учету объектов основных средств в системе бухгалтерского учета осуществляются в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26-н.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

- основные средства предназначены для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

- в составе объектов основных средств учитываются материальные ценности, используемые в производстве продукции, при выполнении работ и услуг или для управленческих нужд, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев;

- объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление;

объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

- организация не предполагает последующую перепродажу объектов основных средств. Переоценка объектов основных средств не производится.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной (текущей восстановительной) стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Право собственности на земельные участки.

Земельный участок, право собственности, на который зарегистрировано, отражен в составе основных средств. Амортизация по таким объектам не начисляется.

Земельный участок, на котором расположено здание, помещения Общества, находятся в собственности. Свидетельство о государственной регистрации права 78-АД № 544233 (запись о регистрации сделана 03.12.2009 г. № 78-78-30/0049/2009-560.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и

приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Здание, расположенное по адресу: 190068, Санкт-Петербург, наб. Крюкова канала, д.12, принадлежит Обществу. Свидетельство о государственной регистрации права 78-АД № 544101(запись о регистрации сделана 03.12.2009 № 78-78-30/0049/2009-59).

Амортизация:

- амортизация объектов основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) их стоимости и нормы амортизации, исчисленной, исходя из срока полезного использования;

- малоценные объекты основных средств стоимостью до 40000,00 руб. за единицу, списываются в полной сумме в момент ввода их в эксплуатацию;

- аналитический учет основных средств ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп (видов) основных средств и по местам их нахождения;

- амортизация по всем группам основных средств производится линейным способом;

- инвентаризация объектов основных средств проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности;

- срок полезного использования объектов основных средств определяется при вводе объекта основных средств в эксплуатацию. Сроки полезного использования ОС определяются Классификацией ОС, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 (с изменениями на 10.12.2010 г.). Основание: п.20 ПБУ 6/01. Срок полезного использования объекта не может превышать срока, определенного техническими условиями или иными нормативно-техническими ограничениями. Срок полезного использования ОС, находящихся на учете предприятия составляет:

Группа классификации ОС	СПИ
1 группа	1 год 1 месяц
2 группа	3 года
3 группа	3 года
4 группа	5-7лет
5 группа	10 лет
10 группа	33 года 10 мес.

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации (земельный участок). Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря 2020 г. представлена в таблице:

Наличие и движение основных средств:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец года	
			наличие	амортизация	поступило	выбыло	наличие	амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)-всего	5200	За 2020 г.	8630	(7066)	656	(1695)	7591	(6317)
	5210	За 2019 г.	8205	(6220)	425	(846)	8630	(7066)
	5210	За 2018г.	8025	(5524)	180	(696)	8205	(6220)
В том числе: (здание)		За 2020 г.	5148	(4808)		(152)	5148	(4960)
		За 2019г.	5148	(4656)		(152)	5148	(4808)
		За 2018 г.	5148	(4504)		(152)	5148	(4656)

Прочие (прочие):		За 2020 год	3394	(2258)	656	(1695)	2443	(1357)
		За 2019 г.	2969	(1564)	425	(694)	3394	(2258)
		За 2018г.	2789	(1020)	180	(544)	2969	(1564)
Земельные участки: (группа основных средств)		За 2020 г.	88	()		()	88	()
		За 2019г.	88	()		()	88	()
		За 2018 г.	88	()		()	88	()

В 2020 году по итогам инвентаризации товарно-материальных ценностей выявлены объекты основных средств и поставлены на учет по стоимости в соответствии с заключением № 9785-П об оценке рыночной стоимости объектов движимого имущества (столы), выданное 29.12.2020 г. ООО «Единый центр оценки и экспертиз».

Стол деревянный резной № 3, стоимость 250 000 руб., отнесено к четвертой амортизационной группе (имущество со сроком полезного использования свыше 5 лет до 7 лет включительно).

Стол деревянный резной № 4, стоимость 250 000 руб. отнесено к четвертой амортизационной группе (имущество со сроком полезного использования свыше 5 лет до 7 лет включительно).

В 2020 году произошло выбытие основных средств по договору купли-продажи видеооборудования. Стоимость продажи основных средств в соответствии с отчетом № 9779-П об оценке рыночной стоимости движимого имущества - профессионального видеооборудования, выданное 24.12.2020 г. ООО «Единый центр оценки и экспертиз».

№ п/п	Наименование	Кол-во, шт.	Стоимость, руб.
1.	Видеокамера SONY PDW-F355L	1	481 000
2.	Видеокамера SONY 320	1	152 000
3.	Видеокамера SONY 320	1	153 000
ИТОГО:			786 000

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» (за исключением случаев, предусмотренных в договоре лизинга) в оценке, принятой в договоре аренды, а при ее отсутствии – по рыночной стоимости.

Наличие арендованных основных средств:

Наименование оборудования	контрагента/арендуемое	Стоимость, тыс. руб.	Примечание
Direct Box 8 каналов		15	ИП Лебедев Евгений Вадимович (Договор аренды музыкального оборудования № 01/10/2020 от 01.10.2020 г.) Стоимость определена в договоре аренды
Барабанная установка		80	
Басовый cabinet		60	
Басовый head		70	
Басовый комбоусилитель		55	
Вокальные микрофоны		28	
Гитарный комбоусилитель		105	
Двухъярусная стойка для клавиш		4	
Инструментальный микрофон AKG		34	
Инструментальный микрофон electroactive		20	
Инструментальный микрофон Sennheiser		14	
Комплект коммутации		50	

Комплект микрофонов	50	
Микрофонные стойки	20	
Мониторы активные	200	
Мониторы пассивные	56	
Мультиков	24	
Одноярусная стойка для клавиш	4	
Роутер WiFi	15	
Система общего звукоусиления Сателлиты TXD	200	
Система общего звукоусиления Сателлиты TXD	140	
Стойка под гитарный комбик	2	
Стойка под гитару	4,5	
Стойки под сателлиты	14	
Усилители	70	
Цифровая микшерный пульт	120	
Экран проекционный	368 299,04	ООО «Кино-Арт» (договор аренды и технического обслуживания экрана от 01.06.2017 г.) Остаточная стоимость на 31.12.2020 г.
Терминал POS 66498801	16	Филиал Центральный Банка ВТБ (ПАО) г. Санкт-Петербург.
Терминал д/безнал.оплаты V5PS90WCDMA №0388		ПАО «СБЕРБАНК»
Компьютер	10	ООО «Кино-Арт» (договор аренды оборудования). Стоимость определена в договоре аренды

3.2. Учет нематериальных активов (стр. 1110 Ф.1)

Операции по учету объектов нематериальных активов в системе бухгалтерского учета осуществляются в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н (в ред. От 01.01.2011).

В составе объектов нематериальных активов учитываются объекты интеллектуальной собственности в течение срока полезного использования, а также полученные права на созданные аудиовизуальные объект.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии их к бухгалтерскому учету, исходя из предполагаемого (планируемого) срока действия, установленного для него законом или договором.

Срок полезного использования принятых к бухгалтерскому учету аудиовизуальных объектов составляет 10 (десять) лет.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта и срока полезного их использования.

Начисление амортизации отражается записями: Дт 26 К 05.

Аналитический учет нематериальных активов и их амортизации ведется по каждому объекту учета.

В бухгалтерском учете приобретение прав на аудиовизуальные объекты, имеющие статус национального фильма и созданные на средства государственного целевого финансирования, отражается по дебету счета 04 «Нематериальные активы» в корреспонденции с кредитом счета 08 «Капитальные вложения в сумме их создания».

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в оценке:

- фактических расходов на приобретение НМА, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию;

- фактических расходов на изготовление НМА собственными силами;
 - стоимости активов, переданных в оплату за приобретение нематериального актива, по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.
- Переоценка НМА не производится.

Наличие и движение нематериальных активов:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец года	
			наличие	амортизация	поступило	выбыло	наличие	амортизация
Нематериальные активы-всего	5100	За 2020 г.	549 845	(305 256)	22 510	35 046	572 354	(340 302)
	5110	За 2019 г.	431 854	(282 120)	117 991	23 136	549 845	(305 256)
	5120	За 2018 г.	295 574	(147 155)	136 279	134 965	431 854	(282 120)

Стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией:

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	572 354	549 845	431 854
В том числе: прочие (право показа) (вид нематериальных активов)	572 354	549 845	431 854

В 2020 году были приняты к учету нематериальные активы, созданные Обществом на сумму 22 510 тыс. руб.

3.3. Учет незавершенного производства. Производство фильмов (Прочие внеоборотные активы стр. 1190 Ф.1):

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Незавершенное производство	За 2020 г.	92 517	125 416
	За 2019 г.	127 342	92 517
	За 2018 г.	101 775	127 342

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
08.09 «Производство фильмов»	125 416	92 517	127 342
08.09. «Производство фильмов»	125 416	87 765	122 590
АРХИПЕЛАГ	89 508	65 255	32 636
АСУАНСКИЙ ДНЕВНИК		1 663	17
БЕГЛЕЦЫ	55		
БРАТЬЯ ГАВВ	8 640		
БРАТЬЯ ГАВВ-2	100		
БРУСНИЧНЫЙ СОК	1 097		
БОЛЬШОЕ ПРИКЛЮЧЕНИЕ МАЛЕНЬКОГО ДИНОЗАВРА			8 756
ВНУТРЕННИЙ МИР			4 359
ВНУТРЕННИЙ МИР-2		8 211	1 133
ВНУТРЕННИЙ МИР-3		411	

ВНУТРЕННИЙ МИР-4	1 041		
ВЫСОКАЯ МОДА ОСОЗНАННОГО ПОТРЕБЛЕНИЯ	2 194	22	
ДВЕ СТОРОНЫ ПОБЕДЫ	2 992	1 272	
ДЕБАРКАДЕРЫ			1 957
ЗАМЕТКИ о БЛОХЕ		2 098	84
КОСТА, Я И БЕСКОНЕЧНОЕ КИНО	545		
КУРЬЕР	1 203		
ЛЕГЕНДЫ ПЕТЕРБУРГА			73 567
ЛЕТУНЫ		2 879	
ПОСЛЕ ФУТБОЛА	1 391	14	
ПУСТЫЕ СТРАНИЦЫ		2 980	
СПАРРИНГ-ПАРТНЕР	924	14	
СТАНИСЛАВСКИЙ	7 540	2 945	
08.09.1 «Законсервированное производство»			
ОСТОРОЖНО, ДЕТИ!	0	4 752	4 752
Итого	125 416	92 517	127 342

В 2020 г. была произведена продажа незавершенного производства «Осторожно, дети!». В соответствии с отчетом № 20/10-06/1 об оценке рыночной стоимости незаконченного игрового короткометражного кинофильма под рабочим названием «Осторожно, дети!», выданного 14.10.2020 г. ООО «ЭКБИСТ» (центр правовой защиты имущества ЭКБИСТ) рыночная стоимость составила 2 580 тыс. руб. Сумма вознаграждения за отчуждение авторских прав по договору об отчуждении исключительного права ОД от 20.10.2020г. составила 4 250 тыс. руб.

3.4. Учет материально-производственных запасов (Запасы стр. 1210 Ф.1)

Операции по учету материально-производственных запасов в системе бухгалтерского учета осуществляются в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Минфина от 09.06.2001 г. № 44-н.

В составе объектов материально-производственных запасов учитываются объекты, используемые в качестве сырья материалов, комплектующих изделий при производстве продукции и для управленческих нужд. В составе материально-производственных запасов учитываются средства труда, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение.

Стоимость товаров, принимаемых к учету, формируется с учетом всех расходов, связанных с приобретением, включая транспортные расходы, заготовительные расходы, и таможенные пошлины.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Организация не приобретает товары для перепродажи.

Движение запасов в отчетном периоде не представлено

Аналитический учет материально-производственных запасов ведется по номенклатуре запасов.

Наличие и движение запасов:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	На конец года
			наличие	Наличие
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	0	0
	5420	За 2019 г.	650	0
	5400	За 2018 г.	120	650

3.5. Денежные средства (стр. 1250 Ф.1)

Остаток денежных средств, представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей: тыс.руб.

Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчетные счета в банках	25 787	33 018	35 841
Специальные счета в банках		0	-
Валютные счета – всего в рублях		0	44
В т.ч. в ЕВРО		0	550,77
Корпоративная карта	0,1	23	29
Переводы в пути	0	19	
Касса	69	55	8
Денежные эквиваленты	0	0	0
ИТОГО	25 856	33 115	35 923

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н, в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 при формировании показателей отчета о движении денежных средств за 2020 год:

3.6. Чистые активы (строка 3600 Ф.3)

Величина чистых активов Общества удовлетворяет требованиям Гражданского кодекса Российской Федерации.

Показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Чистые активы	245 964	252 920	157 021

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

3.7. Учет средств целевого финансирования (Прочие обязательства стр. 1450 Ф.1)

Учет полученных средств целевого финансирования и их расходов ведется на счете 86 «Целевое финансирование» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» ПБУ 13/2000, утвержденного приказом Минфина РФ от 16.10.2000 № 92н (в редакции от 18.09.2006 г.).

Бюджетные средства принимаются к учету при наличии условий:

- Имеется уверенность, что условия предоставления этих средств будут выполнены.
- Имеется уверенность, что указанные средства будут получены.
- Списание бюджетных средств производится на систематической основе, исходя из времени признания отдельных видов расходов.
- К средствам целевого финансирования относятся и средства, поступающие из других источников (внебюджетное финансирование) в рамках уже заключенных государственных контрактов в качестве дополнительного финансирования.

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования в части предоставленных бюджетных средств отражается в бухгалтерском балансе в разделе IV Долгосрочные обязательства ст. 1450 – Прочие обязательства.

Целевое финансирование (субсидии на производство фильмов):

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.	За 2018 г.
Получение бюджетных средств	5900	23 960	24 050	32 437,5
В том числе: на производство национальных фильмов	5901	23 960	24 050	32 437,5

Целевое финансирование:

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.	За 2018 г.
Внебюджетное финансирование	18 855	19 984	22 095
Инвестиции на производство фильмов	0	33 000	2 000

3.8. Создание резервов

Формирование фондов из чистой прибыли происходит в соответствии с учредительными документами. На сегодняшний момент сформирован резервный фонд - 84.00 тыс. руб.

Общество создало резерв (сч. 83.09) для финансирования собственного кинопроизводства игрового полнометражного художественного фильма «Архипелаг» в размере 543 500 (пятьсот сорок три тысячи пятьсот) руб.00 коп. следующим образом:

- сумма в размере 543 500 – направлена на финансирование целей, указанных в ДПР (п. 4 – Обеспечение планомерного обновления активов с привлечением инвестиций)

Создан резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете - 770 тыс. руб.

3.9. Привлечение заемных средств (Заемные средства стр. 1510 Ф.1).

В 2020 году заемные средства Обществом не привлекались.

На 31.12.2020 г. обязательства по полученным займам в 2019 г. погашены (стр. 1510).

3.10. Оценочные обязательства (стр. 1540 Ф.1)

В соответствии с Учетной политикой Общества, Организация не создает резервов на предстоящую оплату отпусков, выплату вознаграждения по итогам работы за год, ремонт основных средств, гарантийный ремонт и обслуживание и т.д.

3.11. Учет доходов будущих периодов (стр 1530 Ф.1)

Стоимость законченных объектов учета (прав на аудиовизуальные произведения), финансируемые за счет бюджетных и внебюджетных поступлений отражаются по кредиту счета 98 «Доходы будущих периодов». Принимая к бухгалтерскому учету нематериальный актив (право показа) с кредита 08 счета «Вложения во внеоборотные активы» Общество одновременно принимает к бухгалтерскому учету и доходы будущих периодов в размере стоимости права

Доходы будущих периодов, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.	За 2018 г.
Доходы будущих периодов	196 048	244 094	149 298
В т.ч. за счет инвестиционных средств	39 494	39 494	0

По кредиту счета 98.05 отражена сумма бюджетных и внебюджетных средств, потраченных на производство фильма. Для отражения суммы потраченных привлеченных инвестиционных средств в размере 39 494 тыс. руб. на производство открыт сч. 98.05.1.

3.12. Учет затрат

- Учет затрат на производство осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом МФ РФ от 06.05.199 № 33н (в редакции от 27.04.2012 г.).

- Резерв на предстоящую оплату отпусков, выплату вознаграждения по итогам года, ремонт основных средств в 2020 году не образован, в связи с незначительным влиянием на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год и понимания ее с целью принятия экономических решений управленческим органом.

- Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально.

- Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость по мере их осуществления.

- Расходы по текущему виду деятельности учитываются отдельно от расходов на капитальные вложения.

Затраты на текущую деятельность (стр. 2220 Ф.2):

Наименование показателя	Код	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	5610	24 098	23 877
Расходы на оплату труда	5620	4 874	5 884
Отчисления на социальные нужды	5630	1 523	1 863
Амортизация	5640	4 759	846
Итого по элементам	5660	35 254	32 470
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35 254	32 470

Прочие расходы (стр. 2350 Ф.2)

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Штрафы, пени, неустойки	593	74
Комиссия (за РКО, исп. кассовых агрегаторов, возврат ж/д и авиабилетов)	531	688
Прочие расходы	3 660	561
Расходы, связанные с реализацией основных средств и незавершенного производства	5 034	
Амортизация по НМА	31 062	23 136
ИТОГО:	40 880	24 459

Проценты к уплате (стр. 2330 Ф.2)

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Проценты к получению	1	560
ИТОГО:	1	560

Выручка (стр. 2110 Ф.2)

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1) услуги размещения профильных резидентов	17 252	15 447
2) реализация прав на объекты		

интеллектуальной деятельности (исключительные и неисключительные права), создание видеопродукции	3 210	1 522
3) образовательная деятельность (киношкола, кинолагерь, экскурсионные программы, квэсты, кинолектории пр.)	11 370	9 066
4) организация и проведение мероприятий, в т.ч. продажа билетов на мероприятия (кинопоказы, фестивали, концерты, спектакли, творческие вечера, репетиции оркестра и пр.)	6 709	9 853
ИТОГО	38 541	35 888

Внереализационные доходы (стр. 2340 Ф.2)

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Доход от амортизации нематериальных активов	31 062	23 111
Доход от реализации основных средств и незавершенного производства	5 974	
Доход по итогам инвентаризации ТМЦ	1 965	
Прочие внереализационные доходы	3 013	1 401
ИТОГО	42 014	24 512

Проценты к получению (стр. 2320 Ф.2)

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Процент по предоставленным займам	0	111
ИТОГО	0	111

Расшифровка доходов и расходов от основной деятельности

Выручка от использования основных средств и нематериальных активов:	20 462
1) услуги размещения профильных резидентов	17 252
2) реализация прав на объекты интеллектуальной деятельности (исключительные и неисключительные права), создание видеопродукции	3 210
Расходы:	20 258
1) коммунальные услуги (э/энергия, отопление, водоснабжение, ТО лифтов и теплового узла учета), в части компенсации арендаторами	587
2) Заработная плата с начислениями	1 070
3) Расходы по производству и обработке видеопродукции	2 120
4) Командировочные расходы	128
5) Участие в фестивалях	195
6) Ремонтно-строительные расходы	711
7) Консультационные расходы	47
8) Прочие расходы	1 097
9) Амортизация	3 984
10) Расходы, относящиеся ко всем направлениям деятельности, тыс. руб. (ЗП и налоги ФОТ управленческого персонала, хозяйственные и канцелярские расходы, услуги связи, курьерские услуги, консультационные услуги, реклама, полиграфия, программное обеспечение, услуги ИТ, материально-техническое оснащение, прочие) (распределяются по видам деятельности пропорционально	10 303

занимаемым площадям)	
Прибыль/убыток от деятельности	
Выручка от организации и проведения мероприятий, в т.ч. продажа билетов на мероприятия (кинопоказы, фестивали, концерты, спектакли, творческие вечера, репетиции оркестра и пр.)	204
Расходы:	6 709
1) организация и проведение мероприятий (гонорары, билеты, гостиница, реквизит, расходные материалы)	6 767
2) Оплата труда с начислениями	3 637
3) Право на прокат	296
4) Аренда оборудования	392
5) Услуги комиссионеров по распространению билетов	337
6) Расходы, относящиеся ко всем направлениям деятельности, тыс. руб. (ЗП и налоги ФОТ управленческого персонала, хозяйственные и канцелярские расходы, услуги связи, курьерские услуги, консультационные услуги, реклама, полиграфия, программное обеспечение, услуги ИТ, материально-техническое оснащение, прочие) (распределяются по видам деятельности пропорционально занимаемым площадям)	44
Прибыль/убыток от деятельности (рентабельность)	2 061
Выручка по образовательной деятельности (киношкола, кинолагерь, экскурсионные программы, квэсты, кинолектории пр.)	-58
Расходы:	11 370
1) Оплата преподавательскому составу	8 229
2) Оплата труда с начислениями	4 706
3) Услуги по организации питания для учащихся	1 468
4) Аренда доп. оборудования, реквизит, расходные материалы	224
5) Расходы, относящиеся ко всем направлениям деятельности, тыс. руб. (ЗП и налоги ФОТ управленческого персонала, хозяйственные и канцелярские расходы, услуги связи, курьерские услуги, консультационные услуги, реклама, полиграфия, программное обеспечение, услуги ИТ, материально-техническое оснащение, прочие) (распределяются по видам деятельности пропорционально занимаемым площадям)	457
Прибыль/убыток от деятельности	1 374
Итого выручка (стр. 2110 Ф. 2)	3 141
Себестоимость продаж (стр. 2120 Ф.2)	38 541
Управленческие расходы (стр.2220 Ф.2)	21 516
Прибыль/убыток от продаж (стр. 2200 Ф. 2)	13 738
	3 287

Организация признает доходы и расходы по методу начисления

В отчете о финансовых результатах доходы организации за отчетный период отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы.

Учет выручки от реализации продукции, иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом МФ РФ от 06.05.1999 №32н (в ред. 06.04.2012 г.).

Выручка от реализации продукции собственного производства признается в соответствии с учетной политикой, по мере предъявления покупателям (заказчикам) отгрузочных и расчетных документов исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности и подписанных заказчиком. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается путем накопления доходов в целом по предприятию. При определении выручки от реализации продукции (работ, услуг) используется метод начислений по кредиту счета 90.01.

Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:
- проценты по финансовым и товарным кредитам – ежемесячно в соответствии с условиями договоров;

- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

- суммы кредиторской и дебиторской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;

- иные поступления - по мере их образования (выявления).

Организация ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Учет затрат на продажу осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом МФ РФ от 06.05.1999 № 33н (в ред. от 06.04.2015г.)

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Для учета затрат организация применяет счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26. В конце отчетного периода общехозяйственные расходы в размере 10% от суммы произведенных затрат на производство фильмов (согласно смете) распределяются по производству фильмов и впоследствии формируют сумму вложений во внеоборотные активы (формирование себестоимости фильмов). Основание: п. 9 ПБУ 10/99.

Организация создает резервы по сомнительным долгам ежеквартально.

4. Финансовая (бухгалтерская) отчетность.

Бухгалтерская отчетность сформирована предприятием исходя из действующих в Российской Федерации, правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность, представленная предприятием, подготовлена и составлена в соответствии с требованиями:

- Федеральный закон от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

- Приказ Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 № 66н (в редакции от 04.12.2012 г.).

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, которые, могли бы оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

5. Налогообложение.

С 01.01.2020 г. Общество перешло на упрощенную систему налогообложения согласно гл. 26.2 НК РФ с объектом налогообложения доходы. Авансовый платеж и налог, уплачиваемые в связи с применением УСН, рассчитываются по ставке 6% (п. 1 ст. 346.20 НК РФ).

Налогооблагаемые доходы Организации подразделяются на:

- доходы от реализации, в составе которых учитывается выручка от реализации исключительных и неисключительных прав на фильмы собственного производства, оказания образовательных услуг, проведения кинопоказов, концертов, мероприятий, сдачи в аренду помещений

- внереализационные доходы. К ним относятся доходы, перечисленные в ст. 250 НК РФ.

Субсидии, полученные организацией, не учитываются в составе доходов при определении налоговой базы (ст. 251 НК РФ, пп. 14 п. 1, п. 2).

Поступление средств целевого финансирования учитывается по сч. 86 «Целевое финансирование из бюджета»

Расходование средств целевого финансирования на производство фильмов отражается на сч. 08.09 «Производство фильмов».

2.2.3. Организация уменьшает сумму налога (авансового платежа), исчисленную за налоговый (отчетный) период, на сумму страховых взносов:

- на обязательное пенсионное страхование;

- на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством;
- на обязательное медицинское страхование;
- на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Организация уменьшает уплачиваемый при применении УСН налог (авансовый платеж) на сумму страховых взносов при соблюдении следующих условий:

- взносы начислены в период применения УСН;
- взносы уплачены в том налоговом (отчетном) периоде, за который уменьшается сумма налога (авансового платежа);
- взносы уплачены в пределах исчисленных сумм.

Также Организация уменьшает сумму налога (авансового платежа) на суммы пособий по временной нетрудоспособности, выплаченные за счет Организации.

Налог (авансовые платежи по налогу) не может быть уменьшен более чем на 50 процентов. (Основание: п. 3.1 ст. 346.21 НК РФ)

6. Вероятность и масштаб потенциального влияния условий COVID-19 на бухгалтерскую отчетность

В условиях распространения новой коронавирусной инфекции Общество не было отнесено к наиболее пострадавшим отраслям экономики.

Однако эти условия оказали влияние на финансово-экономическое положение Организации. Плановые показатели выручки и чистой прибыли не были достигнуты. Планируемый показатель чистой прибыли на 2020 год составлял 4 681 тыс. руб., фактический показатель чистой прибыли за 2020 год составил 3 041 тыс. руб. Показатель динамики выручки по профильным видам деятельности (кинопоказы, культурно-зрелищные и развлекательные мероприятия, просветительская и образовательная деятельность, реализация прав на объекты интеллектуальной деятельности) в связи с запретом проведения культурно-массовых мероприятий на период с 18.03.2020 г. по составил 4,15% по сравнению с 2019 годом. (планируемый показатель на 2020 год 20%). Интегральный показатель выполнения KPI Общества за 2020 год составил 79,7%.

7. Исполнение решений общего собрания акционеров Общества, проведенных в 2020 году в части использования распределенной прибыли

1. В соответствии с Распоряжением № 359-р от 03.09.2020 г., чистая прибыль Общества за 2019 год распределена следующим образом:

- на выплату дивидендов – 1 204 005 (один миллион двести четыре тысячи пять) рублей, что составляет 50% чистой прибыли;
- на выплату вознаграждения членам совета директоров – 180 000 (сто восемьдесят тысяч) рублей, что составляет 7,5% чистой прибыли;
- на выплату вознаграждения членам ревизионной комиссии – 83 000 (восемьдесят три тысячи) рублей, что составляет 3,4% чистой прибыли;
- распределить на цели, указанные в ДПР Общества – 941 003,46 (девятьсот сорок одна тысяча три) рублей 46 коп., что составляет 39,1% чистой прибыли.

Исполнение:

Выплата дивидендов в размере 1 204 005 руб., что составило 50 % от чистой прибыли Общества (платежное поручение № 1218 от 26.10.2020 г.).

Выплата вознаграждения членам Совета директоров:

Вершинину А.П. – 60 900 руб. (платежное поручение № 1076 от 24.09.2020 г.)

Удержан НДФЛ – 9 100 руб. (платежное поручение № 1080 от 24.09.2020 г.)

Никитчановой Е.В. – 47 850 руб. (платежное поручение № 1077 от 24.09.2020 г.)

Удержан НДФЛ – 7 150 руб. (платежное поручение № 1080 от 24.09.2020 г.)
 Савельеву А.Г. – 47 850 руб. (платежное поручение № 1075 от 24.09.2020 г.)
 Удержан НДФЛ – 7 150 руб. (Платежное поручение № 1080 от 24.09.2020 г.)
 Выплата вознаграждения членам ревизионной комиссии:

Шаркову М.А. – 32 190 руб. (платежное поручение № 1074 от 24.09.2020 г.)

Удержан НДФЛ – 4 810 (платежное поручение № 1080 от 24.09.2020 г.)

Шевченко А.В. – 20 010 руб. (платежное поручение № 1078 от 24.09.2020 г.)

Удержан НДФЛ – 2 990 руб. (платежное поручение № 1080 от 24.09.2020 г.)

Склемину И.В. – 20 010 руб. (платежное поручение № 1079 от 24.09.2020 г.)

Удержан НДФЛ – 2 990 руб. (платежное поручение № 1080 от 24.09.2020 г.)

Сумма в размере 941 003,46 – направлена на финансирование целей, указанных в ДПР (п. 4 – Обеспечение планомерного обновления активов с привлечением инвестиций)

Общество создало резерв (сч. 83.09) для софинансирования собственного кинопроизводства игрового полнометражного художественного фильма «Архипелаг» в размере 543 500 (пятьсот сорок три тысячи пятьсот) руб. следующим образом:

- создание оригинальной музыки по фильму «Архипелаг» - 543 500 руб.

За счет резерва (сч. 83.09) в размере 2 293 461 руб. произведено софинансирование производства игрового полнометражного художественного фильма «Архипелаг»

8. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность.

8.1. Непрерывность деятельности:

Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

8.2. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые могут повлиять на экономические решения пользователей отчетности	Да/нет
приняты новые обязательства	нет
привлечены новые заемные средства	нет
заключены договоры поручительства	нет
имели место крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	нет
имела место или планируется продажа активов	нет
имел место или планируется выпуск новых акций (увеличение уставного капитала) или долговых инструментов	нет
имела место или планируется реорганизация, слияние или ликвидация	нет
произошли изменения, связанные с существующими рисками (например, существенное снижение стоимости основных средств);	нет
имели место события, связанные с условными обязательствами	нет
были ли внесены или рассматривается внесение каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок;	нет
имели место случаи конфискации государством активов	нет
имели место случаи гибели активов (например, в результате пожара или наводнения)	нет

имели место события, которые могут поставить под вопрос надлежащий характер применяемой учетной политики	нет
имели место события, влияющие на расчет оценочных значений или сумм резервов, отраженных отчетности, например: изменение схемы оплаты товара на коммерческий кредит или рассрочку по сравнению с расчетами по мере поставки товара; необоснованное использование краткосрочных займов на финансирование долгосрочных активов; судебные иски против Вашей организации, которые могут разрешиться не в Вашу пользу.	нет нет нет
имели место события, влияющие на возмещаемость активов	нет

8.3. Вознаграждение ключевого управленческого персонала.

Вознаграждение единоличного исполнительного органа АО «ТПО «СДФ» Генерального директора за 2020 год составило 1 076 897,35 руб. (Один миллион семьдесят шесть тысяч восемьсот девяносто семь) руб. 35 коп.

В соответствии с п. 3 Положения о вознаграждении единоличного исполнительного органа АО «ТПО «СДФ» по результатам 2019 года рассчитано и выплачено вознаграждение:

- 151 047,41 руб. (платежное поручение № 1208 от 21.10.2020 г.)

- удержан НДФЛ – 22 570 руб. (платежное поручение № 1209 от 21.10.2020 г.)

8.4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются: Совет директоров, Генеральный директор.

Выплата вознаграждений Совету директоров - п. 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Акционерного общества «Творческо-производственное объединение «Санкт-Петербургская студия документальных фильмов» за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

Выплата вознаграждения единоличному исполнительному органу – п. 7.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах Акционерного общества «Творческо-производственное объединение «Санкт-Петербургская студия документальных фильмов» за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

		Изменения за период					На конец года			
	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	выбыло	Перевод из долгосрочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
			В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
В том числе: (вид)	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
(Вид)	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
И т.д.	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
Краткосрочная дебиторская задолженность	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
В том числе: (покупатели и заказчики)	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
Прочая: (вид)	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0
	За 20__ г.	0			0	0	0	0		0

.....	Ja 2020 г.	11 24 /	(/6)							12 330	(770)
	3a 2019г.	10 401	(399)	362	8 826		(8 043)			11 547	(76)
	3a 2018г.	11 115	(359)		6 971		(7 685)			10 401	(399)

показателя	период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			поступление		выбыло		Перевод из долго-в краткосрочную задолженность	
			В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	Списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	-							
	За 2020 г.	6 669	120 827		(119 910)			7 586
	За 2019 г.	5 048	154 206		(152 583)			6 669
В том числе: и (поставщики и покупатели)	За 2018 г.	3 940	96 809		(95 701)	0	0	5 048
	За 2020 г.	3 998	102 284		(100 577)			5 705
	За 2019 г.	3 225	126 075		(125 302)			3 998
Расчеты по налогам и сборам	За 2018 г.	2 946	78 090		(77 811)			3 225
	За 2020 г.	2 035	5 235		(6 493)			777
	За 2019 г.	1 204	18 318		(17 487)			2 035
Прочая	За 2018 г.	635	9 600		(9 031)			1 204
	За 2020 г.	636	13 308		(12 840)			1 104
	За 2019 г.	619	9 813		(9 796)			636
	За 2018 г.	359	9 119		(8 859)			619

Генеральный директор ООО «Трансстрой»

Иванов Иван Иванович

Подпись

Генеральный директор
 АО «ПО «СД»
 А.Н. Тельнов

Главный бухгалтер
 «16» _____ 2021 г.
 Н.Н. Бахтинова

Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью 38
(Тридцать восемь) листов
Генеральный директор ООО «Аудит-Мастер»
 И.В. Позднякова/
м.п.

