

ИФНС России № 17

по г. Москве

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общества / Федеральная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

129226, Москва г, Сергея Эйзенштейна ул, дом № 8

Коды

0710001

31 12 2013

по ОКПО

59116979

ИНН

7717149198

по
ОКВЭД

92.11

по ОКОПФ / ОКФС

47 12

по ОКЕИ

384



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	42 057	55 615	34 406
	в том числе:				
	НМА	1111	41 629	55 615	27 491
	Создание НМА	1112	429	-	6 101
	Расходы будущих периодов, в т.ч. расходы по сценариям	1113	-	-	814
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	62 078	69 430	73 561
	в том числе:				
	Основные средства	1151	61 803	58 095	56 907
	Стоимость земельных участков в стадии регистрации	1152	-	-	5 785
	Строительство основных средств (незавершенные капитальные вложения)	1153	275	11 280	10 815
	Приобретение объектов основных средств	1154	-	55	54
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	63	63	63
	Финансовые вложения	1170	12 305	12 305	12 305
	в том числе:				
	Вклады в уставные капиталы организаций	1171	12 305	12 305	12 305
	Отложенные налоговые активы	1180	2 874	750	69
	Прочие внеоборотные активы	1190	9 691	10 591	-
	Итого по разделу I	1100	129 069	148 754	120 404
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	7 072	11 799	15 972
	в том числе:				
	Материалы	1211	6 143	6 470	6 485
	Затраты в незавершенном производстве	1212	709	5 125	6 435
	Расходы будущих периодов	1213	221	204	3 052
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	7	7
	Дебиторская задолженность	1230	29 645	40 488	63 787
	в том числе:				
	Задолженность покупателей и заказчиков	1231	24 194	31 471	40 033
	Задолженность поставщиков и подрядчиков	1232	2 591	6 380	6 161

	Финансирование производства фильмов бюджетом	1233	-	-	10 907
	Прочая дебиторская задолженность	1234	2 751	2 524	6 551
	Прочая дебиторская задолженность (РБП)	1235	109	113	135
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	29 171	20 570	38 308
	в том числе:				
	Вклады по договорам простого товарищества на производство и прокат фильмов	1241	29 171	20 570	38 308
	Предоставленные займы	1242	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 471	152	15 630
	Прочие оборотные активы	1260	2	2	2
	Итого по разделу II	1200	78 362	73 018	133 706
	БАЛАНС	1600	207 431	221 772	254 110

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	91 417	91 417	91 417
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4 571	4 174	4 147
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	58 970	55 274	53 373
	Итого по разделу III	1300	154 958	150 865	148 937
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3 415	1 049	(82)
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 415	1 049	(82)
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	18 660	23 093	46 800
	в том числе:				
	Задолженность поставщиков и подрядчиков	1521	3 272	8 216	29 476
	Задолженность покупателей и заказчиков	1522	8 116	7 251	11 316
	Задолженность перед персоналом организации по выплате заработной платы	1523	-	-	-
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	-	933	-
	Задолженность по налогам и сборам	1525	6 902	5 286	5 886
	Прочие кредиторы	1526	370	1 407	122
	Доходы будущих периодов	1530	28 116	44 161	55 746
	в том числе:				
	Суммы финансирования производства фильмов по гос. контрактам и субсидий (фильмы в производстве)	1531	-	-	39 085
	Суммы финансирования производства фильмов по гос. контрактам и субсидий (производство фильмов закончено)	1532	23 028	38 907	10 952
	Субсидии на покрытие убытков по разнице тарифов при продаже услуг населению	1533	-	-	288
	Целевое финансирование капитальных вложений из бюджета	1534	5 087	5 254	5 421
	Оценочные обязательства	1540	2 282	2 604	2 709
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	49 058	69 858	105 255
	БАЛАНС	1700	207 431	221 772	254 110



Руководитель
И.М. Горюхино (подпись)

Зернов Сергей Анатольевич
(расшифровка подписи)

21 февраля 2014 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.**

		Форма по ОКУД	Коды 0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация	Открытое Акционерное Общество "Творческо-Производственное Объединение "Центральная киностудия детских и юношеских фильмов им. М.Горького"	по ОКПО	59116979		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7717149198		
Вид экономической деятельности	Производство, прокат кинофильмов	по ОКВЭД	92.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общества / Федеральная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	12	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	158 966	154 222
	в том числе:			
	Работы и услуги по производству фильмов	2111	117 614	-
	Обеспечение коммунальными услугами и производство теплотенергии	2112	14 426	-
	Аренда офисного помещения непрофильными организациями	2113	13 521	-
	Продажа и использование прав на фильмы	2114	7 778	-
	Прочее	2115	5 627	-
	Себестоимость продаж	2120	(82 122)	(109 359)
	в том числе:			
	Работы и услуги по производству фильмов	2121	(46 456)	-
	Обеспечение коммунальными услугами и производство теплотенергии	2122	(13 720)	-
	Аренда офисного помещения непрофильными организациями	2123	(1 878)	-
	Продажа и использование прав на фильмы	2124	(20 068)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	76 844	44 863
	в том числе:			
	Работы и услуги по производству фильмов	2101	71 158	-
	Обеспечение коммунальными услугами и производство теплотенергии	2102	706	-
	Аренда офисного помещения непрофильными организациями	2103	11 643	-
	Продажа и использование прав на фильмы	2104	(12 290)	-
	Прочее	2105	5 627	-
	Коммерческие расходы	2210	(2 415)	-
	Управленческие расходы	2220	(54 119)	(20 663)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	20 310	24 200
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	24 967	19 473
	Прочие расходы	2350	(36 409)	(39 806)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 868	3 867
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 345)	(966)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 814)	(643)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 366)	(1 132)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 122	681
	Прочее	2460	(559)	(357)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 720	2 093

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 720	2 093
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Зернов Сергей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Открытое Акционерное Общество "Творческо-Производственное
Объединение "Центральная киностудия детских и юношеских
фильмов им. М.Горького"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство, прокат кинофильмов

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общества / Федеральная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2013
59116979		
7717149198		
92.11		
47	12	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	91 417	-	-	4 147	53 373	148 937
<u>За 2012 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 093	2 093
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 093	2 093
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(165)	(165)
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	(27)	(27)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(138)	(138)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	27	(27)	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	91 417	-	-	4 174	55 274	150 865
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 720	4 720
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 720	4 720
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	-	-	-	-	(627)	(627)
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	(104)	(104)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(523)	(523)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	397	(397)	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	91 417	-	-	4 571	58 970	154 958

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	183 073	195 026	165 598



Руководитель

(подпись)

Зернов Сергей Анатольевич

(расшифровка подписи)

21 февраля 2014 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Открытое Акционерное Общество "Творческо-Производственное
Объединение "Центральная киностудия детских и юношеских
фильмов им. М.Горького" Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Производство, прокат кинофильмов по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Открытое акционерное общества / Федеральная собственность по ОКЕИ _____
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2013
59116979		
7717149198		
92.11		
47	12	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	192 559	82 158
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	142 279	64 055
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 693	10 103
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	42 587	8 000
Платежи - всего	4120	(167 451)	(78 600)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(60 122)	(25 978)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36 587)	(9 947)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(4 259)	(1 222)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(66 483)	(41 453)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	25 108	3 558
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 241	10 915
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	701	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	540	10
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	10 905
Платежи - всего	4220	(13 370)	(29 918)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 870)	(29 918)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(500)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 129)	(19 003)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(661)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(661)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(661)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	12 318	(15 445)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	152	15 627
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 472	152
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	2	(30)



Руководитель

(подпись)

Зернов Сергей Анатольевич

(расшифровка подписи)

21 февраля 2014 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (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	Код	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 и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 13 г. ¹	183646	(128031)	4971	(0)	1118	(20075)	-	-	-	188617	(146988)
	5110	за 20 12 г. ¹	141803	(113498)	42657	(814)	-	(14533)	-	-	-	183646	(128031)
в том числе: <i>Исключительные права и доли прав на фильмы и сценарии</i>	5101	за 20 13 г. ¹	183610	(128031)	4743	(-)	1118	(20068)	-	-	-	188353	(146981)
	5111	за 20 12 г. ²	140989	(113498)	42621	(-)	-	(14533)	-	-	-	183610	(128031)
<i>Расходы будущих периодов, в т.ч. расходы по сценариям</i>	5104	за 20 13 г. ¹	-	(-)	0	()	-	(-)	-	-	-	0	()
	5114	за 20 12 г. ²	814	(-)	-	(814)	-	(-)	-	-	-	0	()
<i>Заставка "Киностудия им. М. Горького"</i>	5105	за 20 13 г. ¹	36	(-)	-	()	-	(4)	-	-	-	36	(4)
	5115	за 20 12 г. ²	-	(-)	36	()	-	(-)	-	-	-	36	()
<i>Прочие НМА</i>	5106	за 20 13 г. ¹	-	(-)	228	()	-	(3)	-	-	-	228	(3)
	5116	за 20 12 г. ²	-	(-)	-	()	-	(-)	-	-	-	-	()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 13</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 12</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 11</u> г. ⁵
Всего	5120	188352	188617	140989
в том числе:				
<i>Исключительные права и доли прав на фильмы и сценарии</i>	5121	188352	183610	140989

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 13</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 12</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 11</u> г. ⁵
Всего	5130	122392	82621	82651
в том числе:				
<i>Исключительные права и доли прав на фильмы и сценарии</i>	5131	122392	82621	82621
<i>Товарные знаки</i>	5132	-	-	30

1.4. Создание НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве НМА или увеличена стоимость	
<i>Создание фильмов</i>	5140	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	5400	()	(4971)	429
	5150	за 20 <u>12</u> г. ²	6101	6902	()	(13003)	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	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	5200	за 20 <u>13</u> г. ¹	168048	(109952)	12668	(840)	743	(8864)	-	-	179876	(118073)
	5210	за 20 <u>12</u> г. ²	160261	(97568)	7813	(26)	5	(12389)	-	-	168048	(109952)
в том числе: здания	5201	за 20 <u>13</u> г. ¹	71388	(35675)	10226	(-)	-	(1030)	-	-	81614	(36705)
	5211	за 20 <u>12</u> г. ²	71388	(34941)	-	(-)	-	(734)	-	-	71388	(35675)
Сооружения	5202	за 20 <u>13</u> г. ¹	600	(442)	-	(-)	-	(33)	-	-	600	(475)
	5212	за 20 <u>12</u> г. ²	435	(429)	165	(-)	-	(13)	-	-	600	(442)
Машины и оборудование, кроме офисного	5203	за 20 <u>13</u> г. ¹	85882	(70682)	2138	(668)	668	(7181)	-	-	87352	(77195)
	5213	за 20 <u>12</u> г. ²	79104	(59898)	6804	(26)	5	(10789)	-	-	85882	(70682)
Офисное оборудование	5204	за 20 <u>13</u> г. ¹	677	(584)	-	(42)	42	(51)	-	-	635	(593)
	5214	за 20 <u>12</u> г. ²	608	(532)	69	(-)	-	(52)	-	-	677	(584)
Транспортные средства	5205	за 20 <u>13</u> г. ¹	1820	(952)	100	(100)	3	(484)	-	-	1820	(1433)
	5215	за 20 <u>12</u> г. ²	1099	(250)	721	(-)	-	(702)	-	-	1820	(952)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 <u>13</u> г. ¹	948	(709)	204	(30)	30	(80)	-	-	1122	(759)
	5216	за 20 <u>12</u> г. ²	894	(615)	54	(-)	-	(94)	-	-	948	(709)
Другие виды основных средств	5207	за 20 <u>13</u> г. ¹	948	(908)	-	(-)	-	(5)	-	-	948	(913)
	5217	за 20 <u>12</u> г. ²	948	(903)	-	(-)	-	(5)	-	-	948	(908)
Стоимость земельных участков в стадии регистрации	5208	за 20 <u>13</u> г. ¹	5785	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	5785	(-)
	5218	за 20 <u>12</u> г. ²	5785	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	5785	(-)

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>13</u> г. ¹	386	(322)	-	()	-	()	-	-	386	(322)
	5230	за 20 <u>12</u> г. ²	386	(322)	-	()	-	()	-	-	386	(322)
в том числе: <i>Костюмы и реквизит как предметы проката</i>	5221	за 20 <u>13</u> г. ¹	386	(322)	-	()	-	()	-	-	386	(322)
	5231	за 20 <u>12</u> г. ²	386	(322)	-	()	-	()	-	-	386	(322)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>13</u> г. ¹	10815	1512	(589)	(11463)	275
	5250	за 20 <u>12</u> г. ²	10815	-	(-)	(-)	10815
в том числе: <i>Проектные документации</i>	5241	за 20 <u>13</u> г. ¹	589	-	(589)	(-)	0
	5251	за 20 <u>12</u> г. ²	589	-	(-)	(-)	589
<i>Дооборудование зала перезаписи</i>	5242	за 20 <u>13</u> г. ¹	7067	-	()	(7067)	0
	5252	за 20 <u>12</u> г. ²	7067	-	(-)	(-)	7067
<i>Дооборудование ЦОП (цеха обработки пленки)</i>	5243	за 20 <u>13</u> г. ¹	3159	-	()	(3159)	0
	5253	за 20 <u>12</u> г. ²	3159	-	(-)	(-)	3159

2.3. Стоимость основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации - НЕ ИЗМЕНЯЛАСЬ

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 13</u> г. ⁴
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2557
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансе	1923

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 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	5301	за 20 <u>13</u> г. ¹	12305	-	-	(-)	-	-	-	12305	-
	5311	за 20 <u>12</u> г. ²	12305	-	-	(-)	-	-	-	12305	-
в том числе: <i>Вклады в уставные капиталы других организаций</i>	5302	за 20 <u>13</u> г. ¹	12305	-	-	(-)	-	-	-	12305	-
	5312	за 20 <u>12</u> г. ²	12305	-	-	(-)	-	-	-	12305	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>13</u> г. ¹	20570	-	16179	(7578)	-	-	-	29171	-
	5315	за 20 <u>12</u> г. ²	38309	-	24224	(41962)	-	-	-	38308	-
в том числе: <i>Вклады по договорам простого товарищества на производство фильмов</i>	5306	за 20 <u>13</u> г. ¹	20570	-	15679	(7078)	-	-	-	29171	-
	5316	за 20 <u>12</u> г. ²	38308	-	24224	(41962)	-	-	-	20570	-
Предоставленные займы	5307	за 20 <u>13</u> г. ¹	-	-	500	(500)	-	-	-	-	-
	5317	за 20 <u>12</u> г. ²	0	-	-	(0)	-	-	-	0	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>13</u> г. ¹	32875	-	16179	(7578)	-	-	-	41476	-
	5310	за 20 <u>12</u> г. ²	50613	-	24224	(41962)	-	-	-	32875	-

3.2. Иное использование финансовых вложений, в том числе передача в залог или третьим лицам на осуществлялось

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Запасов в залоге - НЕТ

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>13</u> г. ¹	11798	(-)	78719	(83445)	-	-	х	7072	(-)
	5420	за 20 <u>12</u> г. ²	15972	(-)	43262	(47436)	-	-	х	11798	(-)
в том числе: <i>Материалы</i>	5401	за 20 <u>13</u> г. ¹	6470	(-)	11228	(11556)	-	-	-	6142	(-)
	5421	за 20 <u>12</u> г. ²	6485	(-)	6510	(6525)	-	-	-	6470	(-)
<i>Затраты в незавершенном производстве</i>	5402	за 20 <u>13</u> г. ¹	5125	(-)	67300	(71716)	-	-	-	709	(-)
	5422	за 20 <u>12</u> г. ²	6435	(-)	36564	(37874)	-	-	-	5125	(-)
<i>Расходы будущих периодов</i>	5403	за 20 <u>13</u> г. ¹	203	(-)	191	(173)	-	-	-	221	(-)
	5423	за 20 <u>12</u> г. ²	3052	(-)	188	(3037)	-	-	-	203	(-)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>13</u> г. ¹	10591	(-)		-	(-)	()	-	-	10591	(900)
	5521	за 20 <u>12</u> г. ²	-	(-)	10591	-	(-)	(-)	-	-	10591	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>13</u> г. ¹	43780	(3292)	237444	-	(246162)	(7352)	569	-	35062	(5418)
	5530	за 20 <u>12</u> г. ²	65308	(1521)	335073	-	(355607)	(994)	82	-	43780	(3292)
в том числе: <i>Покупатели и заказчики</i>	5511	за 20 <u>13</u> г. ¹	34763	(3292)	184336		(189488)	(2723)	569		29611	(5418)
	5531	за 20 <u>12</u> г. ²	41554	(1521)	175405	-	(181228)	(968)	82	-	34763	(3292)
<i>Поставщики</i>	5512	за 20 <u>13</u> г. ¹	6380	()	36658		(40447)	(4629)			2591	()
	5532	за 20 <u>12</u> г. ²	6161	(-)	76045	-	(75800)	(26)	-	-	6380	(-)
<i>Финансирование производства фильмов из бюджета</i>	5513	за 20 <u>13</u> г. ¹		(-)	-	-	()	(-)	-	-	-	(-)
	5533	за 20 <u>12</u> г. ²	10907	(-)	-	-	(10907)	(-)	-	-	-	(-)
<i>Прочая</i>	5514	за 20 <u>13</u> г. ¹	2524	(-)	16362	-	(16135)	(-)	-	-	2751	(-)
	5534	за 20 <u>12</u> г. ²	6551	(-)	83539	-	(87566)	(-)	-	-	2524	(-)
<i>Прочая (расходы будущих периодов)</i>	5515	за 20 <u>13</u> г. ¹	113	(-)	88	-	(92)	(-)	-	-	109	(-)
	5535	за 20 <u>12</u> г. ²	135	(-)	84	-	(106)	(-)	-	-	113	(-)
Итого	5500	за 20 <u>13</u> г. ¹	54371	(3292)	237444	-	(246162)	(7352)	569	x	45653	(6318)
	5520	за 20 <u>12</u> г. ²	65308	(1521)	345664	-	(355607)	(994)	82	x	54371	(3292)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	20007	20007	18295	18295	25600	24106
в том числе: <i>Покупатели и заказчики</i>	5541	20007	20007	18295	18295	15546	14052
<i>Прочая</i>	5542	-	-	-	-	10054	10054

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
				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	5551	за 20 <u>13</u> г. ¹	Долгосрочной кредиторской задолженности - НЕТ						
	5571	за 20 <u>12</u> г. ²							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>13</u> г. ¹	23094	307969	-	(312403)	(496)	-	18660
	5580	за 20 <u>12</u> г. ²	46800	277531	-	(301238)	(-)	-	23093
в том числе: <i>Поставщики и подрядчики</i>	5561	за 20 <u>13</u> г. ¹	8216	63882	-	(68826)	(-)	(-)	3272
	5581	за 20 <u>12</u> г. ²	29476	100882	-	(122142)	(496)	(-)	8216
<i>Покупатели и заказчики</i>	5562	за 20 <u>13</u> г. ¹	7251	112856	-	(111991)	(-)	(-)	8116
	5582	за 20 <u>12</u> г. ²	11316	78354	-	(82419)	(-)	(-)	7251
<i>ЗД перед персоналом организации</i>	5563	за 20 <u>13</u> г. ¹	-	43350	-	(43350)	(-)	(-)	-
	5583	за 20 <u>12</u> г. ²	-	40504	-	(40504)	(-)	(-)	-

Задолженность перед государственными пенсионными фондами	5564	за 20 <u>13</u> г. ¹	934	15964	-	(16898)	(-)	(-)	0
	5584	за 20 <u>12</u> г. ²	-	10821	-	(9887)	(-)	(-)	934
Задолженность по налогам и сборам	5565	за 20 <u>13</u> г. ¹	5286	55162	-	(53546)	(-)	(-)	6902
	5585	за 20 <u>12</u> г. ²	5886	46908	-	(47508)	(-)	(-)	5286
Прочие кредиторы	5566	за 20 <u>13</u> г. ¹	1407	16755	-	(17792)	(-)	(-)	370
	5586	за 20 <u>12</u> г. ²	122	95888	-	(94603)	(-)	(-)	1407
Итого	5550	за 20 <u>13</u> г. ¹	23094	307969	-	(312403)	(-)	x	18660
	5570	за 20 <u>12</u> г. ²	46800	277531	-	(301238)	(-)	x	23093

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Всего	5590	1000	-	12677
в том числе:				
<i>Поставщики и подрядчики</i>	5591	793	-	12677
<i>Покупатели и заказчики</i>	5592	207		

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>13</u> г. ¹	За 20 <u>12</u> г. ²
Материальные затраты	5610	55630	68288
Расходы на оплату труда	5620	41679	33841
Отчисления на социальные нужды	5630	11744	9369
Амортизация	5640	28939	16625
Прочие затраты	5650	664	588
Итого по элементам	5660	138656	128711
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	1311
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	138656	130022

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2604	4156	(4478)	(-)	2282
в том числе: <i>Резерв на оплату отпусков сотрудников</i>	5701	1892	4156	(4478)	(-)	1570
<i>Прочее</i>	5702	712	-	(-)	(-)	712

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: <i>(вид)</i>			НЕТ	
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>			НЕТ	

9. Государственная помощь

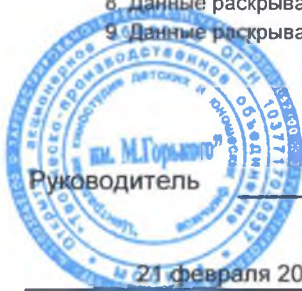
Наименование показателя	Код	За 20 <u>13</u> г. ¹		За 20 <u>12</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		11064	
в том числе:					
на текущие расходы (возмещение разницы в тарифах на тепловую энергию)	5901	0		159	
на вложения во внеоборотные активы (получено согласно государственного контракта на производство национального художественного фильма)	5905	0		10905	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>13</u> г. ¹	5910	-	(-)	-
	20 <u>12</u> г. ²	5920	-	(-)	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



(Handwritten signature)
(подпись)

Зернов Сергей Анатольевич

(расшифровка подписи)

21 февраля 2014 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Открытого акционерного общества
«Творческо-производственное объединение
«Центральная киностудия детских и юношеских фильмов им. М.Горького»
за 2013 год

1. Общие сведения.

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Творческо-производственное объединение «Центральная киностудия детских и юношеских фильмов им. М.Горького»,

Сокращенное наименование: ОАО «ТПО «Киностудия детских и юношеских фильмов им. М. Горького»,

ИНН 7717149198

Юридический адрес 129226, Москва, ул. С.Эйзенштейна д.8.

Создано в результате реорганизации ФГУП «ТПО Центральная киностудия детских и юношеских фильмов им. М. Горького» В соответствии с распоряжением Министерства имущественных отношений РФ от 07 августа 2003 года № 3459-р. Проведена государственная регистрация указанного предприятия (ОГРН 1037717030537) 04 декабря 2003 года.

Уставный капитал составляет 91417000 рублей, который составляется из номинальной стоимости акций (1000 рублей за акцию), все акции (100 %) Киностудии являются обыкновенными и принадлежат государству – Российской Федерации в лице Росимущества. Реестродержатель - Открытое акционерное общество «Творческо-производственное объединение «Центральная киностудия детских и юношеских фильмов им. М.Горького»

Органами управления являются: общее собрание, совет директоров, единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Список аффилированных лиц на 31 декабря 2013 года:

<i>№/№ n/n</i>	<i>Полное наименование организации или ФИО аффилированного лица</i>	<i>Место нахождения юридического лица</i>	<i>Основание, в силу которого лицо признается аффилированным</i>	<i>Дата наступления я основания</i>
1.	Пристансков Дмитрий Владимирович	г. Москва	Распоряжение Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 28.06.2013 № 729-р Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2013
2.	Демидов Иван Иванович			
3.	Тельнов Вячеслав Николаевич			
4.	Никитчанова Екатерина Владимировна			
5.	Добрототский Виктор Иванович			
6.	Девлетьяров Ринат Фаварисович			
7.	Зернов Сергей Анатольевич			
8.	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	109012, г. Москва, Никольский пер., д.9	Вправе распоряжаться более чем 20 процентами голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал ОАО «ТПО «Киностудия им. М.Горького»	21.04.2006
9.	ООО «Горький фильмс»	Москва, ул.С.Эйзенштейна, д.8	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал ОАО «ТПО «Киностудия им. М.Горького» Учредительные договоры	1998 год
10.	ОАО «Телебазис»	Москва, ул.С.Эйзенштейна, д.8		1994 год
11.	ООО «Фильм Телевижн-Сервис»	Москва, ул.С.Эйзенштейна, д.8		1997 год
12.	ООО «Цех декораций Киностудии им.М.Горького»	Москва, ул.С.Эйзенштейна, д.8		2002 год
13.	ООО «Лаборатория Киностудии Горького»	г. Москва, ул. С.Эйзенштейна, д.8		29.07.1998

Среднегодовая численность работающих за 2013 год — 100 человек.

Основным видом деятельности является выполнение работ и оказание услуг по кинопроизводству (предоставление в аренду съемочных павильонов, кинокомплексов (монтажных, гримерных, помещений для размещения съемочных групп и т.п.) съемочной и осветительной техники, костюмов и реквизита, пошив костюмов), предоставление прав на использование фильмов, создание (производство) фильмов.

2. Основные положения учетной политики и ее изменения

- Все материально-производственные запасы принимались к учету и отпускались в производство и на реализацию по себестоимости каждой единицы;
- Киностудия освобождена от уплаты НДС при реализации прав показа и оказания услуг (выполнения работ) по кинопроизводству кинокартин, имеющих удостоверение национального фильма. НДС по оприходованным и оплаченным ценностям списывался пропорционально выручке, полученной с НДС и выручке полученной без НДС соответственно в зачет и на затраты, удорожание материалов и основных средств. НДС по кинокартинам, находящимся в производстве и имеющим удостоверение национального фильма списывается на себестоимость в полном объеме.
- Амортизация по основным средствам и НМА начислялась линейным способом, и применялась по нормам амортизации, как для бухгалтерского, так и для налогового учета. Срок полезного использования нематериальных активов для бухгалтерского учета определяется (устанавливается) комиссией по определению сроков полезного использования НМА в каждом отдельном случае, но не менее 2-х лет, фиксируется в соответствующем акте комиссии.
- Для целей бухгалтерского учета основные средства стоимостью менее 40 000 руб. учитывались как МПЗ.
- Киностудия не производит переоценку нематериальных активов.
- Киностудия при необходимости может разработать и использовать в своей работе формы первичного бухгалтерского учета.
- Выручка от выполнения конкретной работы, оказания конкретной услуги признается в бухгалтерском учете, когда работа принята заказчиком (услуга оказана), в том периоде, в котором фактически оказаны услуги (выполнены работы), на основании актов выполненных работ (оказанных услуг).
- Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в периоде их осуществления, включаются в себестоимость в качестве расходов по обычным видам деятельности в отчетном периоде полностью, отражаются в Отчете о финансовых результатах по строкам 2210 (Коммерческие расходы) и 2220 (Управленческие расходы) соответственно.
- Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа и на отчетную дату.

Изменений в учетной политике в 2013 году не было.

3. Бухгалтерская отчетность 2013 года.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за период с 01.01.2013 г. по 31.12.2013 г. сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Киностудии в соответствии с Приказом МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. состоит из бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерской отчетности.

Формат представления числовых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 г. – тыс. рублей, отчетная дата – 31.12.2013 г.

4. Сведения о прибыли, приходящейся на одну акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию, вычисленная по формуле:

$$\text{БПА} = (\text{ЧП} - \text{ПД}) / \text{СКА},$$

где БПА - базовая прибыль на акцию;

ЧП - чистая прибыль за период;

ПД - посленалоговые суммы дивидендов по привилегированным акциям, разницы, возникающие после погашения привилегированных акций, и другие аналогичные эффекты привилегированных акций, классифицированных как капитал;

СКА - средневзвешенное количество акций в обращении

2013 год	2012 год
50,08 руб. (4 578 358,25 руб./ 91417 шт.)	23,89 руб. (2 092 701,04 руб./ 91417 шт.)

5. Сведения о скорректированных ошибках периодов, предшествующих самому раннему отчетному периоду, отраженному в бухгалтерской отчетности.

Корректировок ошибок периодов, предшествующих самому раннему отчетному периоду, отраженному в бухгалтерской отчетности в 2013 году не производилось.

5.1. Нематериальные активы.

Стр. 1110 баланса на 31.12.2013 г.

Раздел 1 Пояснений по форме Приложения № 3 к приказу МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. - Сведения о составе, наличии на начало и конец 2013 г. и движении в НМА течение 2013 г.

В 2013 г. приняты в состав НМА и отражены по стр. 1111 баланса (в том числе) доли исключительных прав на использование фильмов, созданных в рамках договоров простого товарищества на производство фильмов в общей сумме – 4 971 тыс. руб.

По исключительным имущественным правам на использование фильмов, находящихся в общей долевой собственности, отраженным по стоимости доли прав, принадлежащим Киностудии, заключены договоры совместного использования данных активов. Цель совместного использования данных активов - реализация прав на использование фильмов с целью получения дохода.

5.2. Основные средства.

Стр. 1150 баланса на 31.12.2013 г.

Раздел 2 Пояснений по форме Приложения № 3 к приказу МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. - Сведения о составе, наличии на начало и конец 2013 г. и движении основных средств в течение 2013 г.

Амортизация начисляется линейным способом, сроки полезного использования устанавливаются комиссией по приемке объектов основных средств к учету в соответствии с законодательством в рамках классификации основных средств по группам. В 2013 году включены в состав основных средств и учтены в качестве отдельных объектов основных средств в группе Здания завершенные реконструкции зала перезаписи ЗМК и ЦОП по стоимости осуществленных капитальных вложений, что отражено в разделе 2.2. Пояснений в форме Приложения № 3 к приказу МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. по строкам 5242 (Дооборудование зала перезаписи) и 5243 (Дооборудование ЦОП).

5.3. Финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения:

Стр. 1170 баланса на 31.12.2013 г.

Раздел 3 Пояснений по форме Приложения № 3 к приказу МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. - Сведения о составе, наличии на начало и конец 2013 г. и движении долгосрочных финансовых вложений в течение 2013 г.

Отражены вклады в уставные капиталы организаций на сумму 12305 тыс. руб., в том числе:

	Наименование организации	Сумма вклада (тыс. руб.)		
1.	ООО «Горький фильмс»	6	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал ОАО «ТПО «Киностудия им. М. Горького» Учредительные договоры	1998 год
2.	ОАО «Телебазис»	1 000		1994 год
3.	ООО «Фильм Телевижн-Сервис»	7		1997 год
4.	ООО «Цех декораций Киностудии им.М.Горького»	8		2002 год
5.	ООО «Лаборатория Киностудии Горького»	11 284		29.07.1998

Краткосрочные финансовые вложения:

Стр. 1240 баланса на 31.12.2013 г.

Раздел 3 Пояснений по форме Приложения № 3 к приказу МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. - Сведения о составе, наличии на начало и конец 2013 г. и движении краткосрочных финансовых вложений в течение 2013 г.

На 31.12.2013 г. сумма финансовых вложений в договоры простого товарищества на

производство фильмов и дальнейшее использование прав на фильмы составила 29 171 тыс. рублей. В 2013 г. закончено производство и доли прав на использование фильмов приняты в состав НМА в общей сумме – 5 171 тыс. рублей.

5.4. Запасы

Стр. 1210 баланса на 31.12.2013 г.

Раздел 4. Пояснений по форме Приложения № 3 к приказу МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. - Сведения о составе, наличии на начало и конец 2013 г. и движении запасов в течение 2013 г.

5.5. Дебиторская задолженность.

Стр. 1230 баланса на 31.12.2013 г.

Раздел 5(5.1, 5.2). Пояснений по форме Приложения № 3 к приказу МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. - Сведения о составе, наличии на начало и конец 2013 г. и движении дебиторской задолженности в течение 2013 г.

Долгосрочная дебиторская задолженность отражена как внеоборотные активы в балансе по стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы» в сумме 10 591 тыс. рублей. Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1230 баланса) за отчетные периоды, представленные в балансе, имеет динамику к уменьшению. По просроченной сомнительной дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам в сумме 6 318 тыс. рублей.

5.6. Кредиторская задолженность.

Стр. 1520 баланса на 31.12.2013 г.

Раздел 5.3, 5.4. Пояснений по форме Приложения № 3 к приказу МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. - Сведения о составе, наличии на начало и конец 2013 г. и движении кредиторской задолженности в течение 2013 г.

Кредиторская задолженность текущая.

5.7. Информация о расходах.

Раздел 6. Пояснений по форме Приложения № 3 к приказу МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. – содержит информацию о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат в динамике 2012-2013 г.г.

5.8. Доходы будущих периодов.

Стр. 1530 баланса на 31.12.2013 г.

По окончании производства фильмов списание средств целевого финансирования по нематериальным активам, созданным с использованием средств бюджетного финансирования, осуществляется с использованием счета «Доходы будущих периодов» на систематической основе – на протяжении срока полезного использования данных нематериальных активов. Одновременно по нематериальным активам, согласно действующим правилам амортизации, в общем порядке начисляются амортизационные отчисления: Т.о. по стр. 1532 баланса отражена сумма остатка средств целевого финансирования производства фильмов (сумма целевого финансирования производства фильмов за минусом суммы амортизации, накопленной на отчетную дату по каждому фильму в отдельности), установленный срок полезного использования которых еще не истек - 23 028 тыс. рублей.

5.9. Оценочные обязательства.

Стр. 1540 баланса на 31.12.2013 г.

Раздел 7. Пояснений по форме Приложения № 3 к приказу МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. - Сведения о составе, наличии на начало и конец 2013 г. и движении сумм оценочных обязательств в течение 2013 г.

Признано в бухгалтерском учете оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков на дату 31.12.2013 г. в сумме 1 570 тыс. рублей, рассчитанный исходя из суммы по каждому работнику произведения количества дней неиспользованного отработанного отпуска на среднедневную сумму расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и обязательных отчислений в фонд социального страхования Российской Федерации, Пенсионный фонд Российской Федерации, фонд обязательного медицинского страхования.

6. Информация о событиях после отчетной даты.

Какие-либо события после отчетной даты в ОАО «ТПО «Киностудия им. М. Горького» в 2013 году не имели места.

7. Информация о связанных сторонах.

В 2013 году со связанными сторонами проведены операции:

1. Оказание услуг по обеспечению подачи электроэнергии, отопления, горячего водоснабжения, отпуска воды и приема сточных вод ОАО «Телебазис» по регулируемым ценам на сумму 5 837 тыс. рублей. ОАО «Телебазис» технологически включено в систему коммунального обеспечения через сети ОАО «ТПО «Киностудия им. М. Горького».

2. Предоставление в аренду производственных помещений ООО «Лаборатория Киностудии им. Горького» (вид деятельности – обработка киноплёнки) на сумму 1 137 тыс. рублей.

Также связанной стороной для ОАО «ТПО «Киностудия им. М. Горького» является генеральный директор Зернов Сергей Анатольевич – характер отношений трудовой.

С другими связанными сторонами (см. Список аффилированных лиц на 31 декабря 2013 года) операций в отчетном периоде (2013 году), не было.

8. Информация об участии в совместной деятельности.

Договоры простого товарищества (о совместной деятельности), в т.ч.:

Участник совместной деятельности	Содержание договора. /Состояние.	Название фильма	Сумма вклада (тыс. руб.)	Получен доход в 2013 году (тыс. руб.)
ООО «ТПО РОК»	Создание фильма и совместное использование прав на фильм. /Фильмы созданы и реализуются права использования*	х/ф «Суходол»	8 113	8,6
ООО «Пролайн Фильм»		х/ф «Пропавший без вести»	3 584	-

* Права на использование фильма - исключительное право использовать Фильм в любой форме и любым не противоречащим закону способом, в том числе, но не ограничиваясь, следующими способами:

- воспроизведения Фильма любым способом и в любой материальной форме;
- распространения экземпляров Фильма любым способом и в любой форме;
- проката экземпляров Фильма;
- импорта экземпляров Фильма;
- публичного исполнения Фильма;
- публичного показа Фильма;
- сообщения Фильма в эфир;
- сообщения Фильма по кабелю, т.е. сообщение с помощью кабеля, провода, оптического волокна или иных аналогичных средств (включая TCP/IP-протоколы), а также любое другое публичное сообщение по телекоммуникационным и иным сетям и системам;
- доведения Фильма до всеобщего сведения;
- перевода Фильма на любой язык;
- дублирования и/или субтитрирования Фильма на любой язык и его использование в дублированном/субтитрированном виде.

Участник совместной деятельности	Содержание договора. /Состояние.	Название фильма	Сумма внесенного вклада (тыс. руб.)	Год окончания производства
ООО «Продюсерский центр Киностудии им. М. Горького»	Создание фильма. Совместное использование прав на фильм осуществляется по отдельному Соглашению. /Фильм в производстве	Х/ф «Последнее лето»	11 450	2014
		Анимационный в/фильм «Не та нога»	1 543	2014

9. Учет расчетов по налогу на прибыль.

В отчетном году прибыль (убыток) до налогообложения составила 8 868 тыс. рублей. Условный расход по бухгалтерскому учету составил 1 773 тыс. рублей.

Постоянные налоговые обязательства (ПНО) – 5 004 тыс. рублей. Они возникли в бухгалтерском учете в связи с возникновением расходов, не принимаемых к уменьшению налогооблагаемой базы

по расчету налога на прибыль. Основными факторами возникновения таких расходов послужили:

Формирование в бухгалтерском учете резерва на отпуск;

Формирование в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам;

Списание дебиторской задолженности, неподтвержденной документами и другими расходами.

Постоянные налоговые активы (ПНА) – 3 190 тыс. рублей. Причиной возникновения послужило формирование в налоговом учете резерва по сомнительным долгам и использование в налоговом учете резерва на отпуск.

В связи с разницей срока полезного использования нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учетах возникли отложенные налоговые активы (ОНА) в размере 2 124 тыс. рублей.

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) в отчетном году составили 2 366 тыс. рублей. Возникли они по причине списания в бухгалтерском учете ранее сформированного резерва по сомнительным долгам и разного срока отражения в бухгалтерском и налоговом учетах доходов будущих периодов по бюджетному финансированию.

Текущий налог на прибыль определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму сальдо постоянных налоговых активов и обязательств (субсчет 99.02 «Налог на прибыль»), увеличения (уменьшения) отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств (счет 09,77). Данная сумма составила 3 345 тыс. рублей.

Условный расход по бух. учету, тыс. руб.	1 773
ПНО, тыс. руб.	5 004
ПНА, тыс. руб.	3 190
ОНА, тыс. руб.	2 124
ОНО, тыс. руб.	2 366
Налог на прибыль, тыс. руб.	3 345

10. Отчет о финансовых результатах. Прочие расходы и доходы.

В Отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и прочих расходов отражены:

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2013	За январь-декабрь 2012
Прочие доходы в том числе:	2340	24 967	19 473
Амортизация НМА (фильмов) в части средств целевого (бюджетного) финансирования их создания		15 878	9 628
Доходы, связанные с покупкой (продажей) валюты		521	732
Курсовые разницы		406	678
Прочие доходы. Поступило от должника по мировому соглашению (суд) сверх суммы собственно дебиторской задолженности(2012). Уступка права требования (2011)			2 180
Списание кредиторской задолженности		699	356
Восстановлен резерв на покрытие сомнительных долгов (оплата)		6 285	82
Восстановлен ранее созданный резерв по сомнительным долгам. Решение Арбитражного суда – признание долга.			2 698
Штрафные санкции по хозяйственным договорам		365	2 412
Субсидии на покрытие убытков по разнице тарифов при продаже услуг населению			156
Продажа основного средства		587	
Прочие расходы в том числе:	2350	36 409	39 806
Амортизация НМА (фильмов) в части средств целевого (бюджетного) финансирования их создания			9 628
Списана дебиторская задолженность по истечении срока давности		5 287	994

Расходы, связанные с покупкой (продажей) валюты			733
Курсовые разницы		285	1 268
Налоги и сборы		13 990	12 921
Резерв на покрытие сомнительных долгов		9 941	3 292
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году			2 459
Доходы, связанные с покупкой (продажей) валюты		519	
Прочее		4 264	

Результатом деятельности в 2013 году получена чистая прибыль к распределению 4 720 тыс. рублей, тогда как в 2012 году ее величина составила 2 093 тыс. руб.

Приложение: Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2013 год. (12 листов).

Генеральный директор
ОАО «ТПО Киностудия им. М. Горького»



С.А. Зернов
Зернов С.А.

Главный бухгалтер

М.К. Калашник
Калашник М.К.

21 февраля 2014 г.