

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КИНОЦЕНТР КУЗБАСС»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2019 ГОД

Генеральный директор



Е.С. ДОРКИНА ДОРКИНА Е.С.

« 28 » февраля 2020г.

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год
по ОАО «Киноцентр «Кузбасс»

г. Междуреченск

«28» февраля 2020 года

1. Сведения об обществе

1.1 Полное наименование фирмы: **Открытое акционерное общество «Киноцентр «Кузбасс»**

1.2 Юридический адрес: **Россия, Кемеровская область, г.Междуреченск, пр.50 лет Комсомола, 20А.**

1.3 Дата государственной регистрации: **22 октября 2009г.** Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): **1094214001012.**

1.4 Дата внесения и государственный регистрационный номер (ГРН) записи в ЕГРЮЛ об изменении юридического адреса: **не производилось.**

1.5 Уставный капитал Общества на 31.12.2019 равен размеру **48 062 503 рублей** и оплачен полностью.

Количество акций: **48 062 503** штук;

Номинал акции: **1 (один) рублей 00 копеек.**

Базовая прибыль (убыток) на акцию _____ - _____ тыс.руб.

Изменения размера Уставного капитала Общества: **Не вносились.**

1.6 Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- В 2018 году – **1** человек
- В 2019 году – **1** человек

1.7 Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.8 Организация не имеет обособленных подразделений.

1.8. Исполнительный орган Общества - **генеральный директор**

1.9. Основные виды деятельности Общества- **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.**

1.10. Наличие лицензий и допусков на осуществление отдельных видов деятельности:

Не предусмотрено.

2. Основа представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества и утвержденной приказом № 9 от 30.12.2013, которая подготовлена с учетом требований Федерального Закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности, Обществом применялось Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н (в ред. от 27.04.2012).

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности, Обществом применялось Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н (в ред. от 27.04.2012).

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности, Обществом применялось Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности, Обществом применялось Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой

деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина РФ от 02.07.2002 № 66н (в ред. от 08.11.2010).

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности применялось Положение по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н (в ред. от 27.04.2012), согласно которому Общество, как субъект малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки без ретроспективного пересчета.

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности не применялось Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н (в ред. от 24.12.2010).

Раскрытие информации из Учетной Политики на 2019 г.:

Принципы формирования учетной политики

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Товары, приобретаемые для реализации, учитывались по покупной стоимости. Учет процесса приобретения и изготовления материалов осуществлялся в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы». Вариант оценки материально-производственных запасов и расчета фактической себестоимости, отпущенных в производство ресурсов производился по методу средней себестоимости. Для всех материально-производственных запасов в качестве способа средних оценок фактической себестоимости ресурсов, отпущенных в производство, был принят вариант определения фактической себестоимости ресурсов в момент их отпуска (скользящая оценка). Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог, оценивалась по методу средней себестоимости, определяемой в момент их отпуска (скользящая оценка).

Начисление амортизации по объектам основных средств, введенным в эксплуатацию до 31.12.2012 включительно, производилось линейным способом, введенным в эксплуатацию после 31.12.2012, по сумме чисел лет срока полезного использования.

Начисление амортизации по объектам основных средств производилось путем применения сроков использования, указанных в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (в редакции от 10.12.2010) с учетом рекомендаций производителя, а также нормативно-правовых и других ограничений.

При этом для амортизации объектов основных средств выбирался самый минимальный срок использования, увеличенный на одиннадцать месяцев, в пределах группы, к которой принадлежит объект основных средств, подлежащий амортизации. В случае если выбранный таким образом срок полезного использования объекта основных средств, превышал максимальный срок службы, рекомендованный производителем, то в качестве срока полезного использования объекта основных средств, принимался

максимальный срок службы, рекомендованный производителем данного объекта основных средств.

Начисление амортизации по объектам основных средств бывших в эксплуатации производилось исходя из оставшегося срока службы объектов основных средств. Активы, в отношении которых выполнялись все условия позволяющие организации принять их в качестве основных средств и имеющие стоимость не более 40 тыс. руб. за единицу отражались в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определялась исходя из оценки, определяемой «по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений».

Коммерческие, управленческие и расходы на продажу признавались в себестоимости проданной продукции, товаров (работ, услуг) полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3. Информация об имуществе в залоге под собственные обязательства

Аналогичные обязательства отсутствуют.

4. Информация об обязательствах в валюте

По состоянию на 01.01.2019 и 31.12.2019 обязательства в валюте отсутствуют.

5. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Исправление ошибок в 2019 году отсутствует.

6. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества.

Решения о прекращении части деятельности и реорганизации в 2019 году уполномоченным органом Общества не принимались.

7. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имеется.

Генеральный директор

«28» февраля 2020г.



 Доркина Е.С.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Убыток от обесценения	Начислено амортизации			
Нематериальные активы - всего *	5100 5110	За 2019 г. За 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2019 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2018 г.	-	-	-	-	
	5180	За 2019 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2018 г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
 Доркина Екатерина
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.



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	3а 2019 г.	-	-	-	-	
	5250	3а 2018 г.	-	-	-	-	

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	3а 2019 г.	3а 2018 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные	5280	30251	33291	30284
Переданные в аренду основные	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

Руководитель Доржина Екатерина
(подпись) Сергеевна
(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.



3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные	5325	-	-	-
Иное использование финансовых	5329	-	-	-

Руководитель *Доркина Екатерина Сергеевна*
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

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 5420	За 2019 г. За 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	- -	- -

4.2 Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залого по	5445	-	-	-

Руководитель Доркина Екатерина
(подпись) Сергеевна
(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Погашение	Выбыло		Перевод в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам		
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		Списание на финансовый результат	Восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2019 г.	14069	-	2464	-	614	-	-	-	-	15919	-	-
	5530	3а 2018 г.	12400	-	2953	-	1284	-	-	-	-	14069	-	-
в том числе:														
Пополатели и заказчики	5513	3а 2019 г.	14054	-	2464	-	599	-	-	-	-	15919	-	-
	5533	3а 2018 г.	12382	-	2938	-	1266	-	-	-	-	14054	-	-
Поставщики и подрядчики	5512	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	3а 2018 г.	18	-	-	-	18	-	-	-	-	-	-	-
Налоги и сборы	5513	3а 2019 г.	15	-	-	-	15	-	-	-	-	15	-	-
	5533	3а 2018 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	3а 2019 г.	14069	-	2464	-	614	-	-	-	-	15919	-	-
	5520	3а 2018 г.	12400	-	2953	-	1284	-	-	-	-	14069	-	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	31 декабря 2019 г.		31 декабря 2018 г.		31 декабря 2017 г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	15713	15713	13849	13849	12108	12108
в том числе:						
Покупатели и заказчики	15713	15713	13849	13849	12108	12108

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2019 г.	163	911	768	-	-	306	
	5580	3а 2018 г.	459	1305	1601	-	-	163	
в том числе:									
Поставщики и подрядчики	5565	3а 2019 г.	7	50	20	-	-	37	
	5585	3а 2018 г.	30	79	102	-	-	7	
Прочие кредиторы	5562	3а 2019 г.	-	133	133	-	-	-	
	5582	3а 2018 г.	-	320	320	-	-	-	
Налоги и сборы	5563	3а 2019 г.	137	554	436	-	-	255	
	5583	3а 2018 г.	415	671	949	-	-	137	
Расчеты по соц. страхованию	5564	3а 2019 г.	6	41	40	-	-	7	
	5584	3а 2018 г.	8	56	58	-	-	6	
Расчеты по оплате труда	5565	3а 2019 г.	13	133	139	-	-	7	
	5585	3а 2018 г.	6	179	172	-	-	13	
Итого	5550	3а 2019 г.	163	911	768	-	X	306	
	5570	3а 2018 г.	459	1305	1601	-	X	163	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	164	7	272
в том числе:				
Поставщики и подрядчики	5593	36	6	29
Налоги и сборы	5592	123	-	239
Расчеты по соц. страхованию	5593	5	1	4

Руководитель Доркина Екатерина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)



28 февраля 2020 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	133	178
Отчисления на социальные нужды	5630	41	54
Амортизация	5640	1508	1508
Прочие затраты	5650	453	469
Итого по элементам	5660	2135	2209
Изменение остатков (прирост(-)):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение(+)):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	2135	2209

Руководитель  Доркина Екатерина Сергеевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель Доркина Екатерина Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)



28 февраля 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель Доркина Екатерина Сергеевна
 (подпись) (расшифровка подписи)



28 февраля 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 2019 г.		3а 2018 г.
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
		3а 2019 г.		На конец года
		3а 2018 г.		

Руководитель

Доркина Екатерина
Сергеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

