

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год
Общества с Ограниченной Ответственностью «Фанам-Синема»

1. Основные сведения об организации

- Организационно-правовая форма и полное фирменное наименование Общества:
Общество с ограниченной ответственностью «Фанам-Синема».
- Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: *ООО «Фанам-Синема».*
- Юридический адрес, место нахождения и почтовый адрес Общества:
677027, Российская Федерация, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Кирова, д. 18, блок «Г».
- Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 14 №000921422 выдано МИФНС России №5 по РС (Я) 09.11.2005 г. - основной государственный регистрационный номер 1051402230550
- Свидетельство серии 14 №001801153 от 09.11.2005 г. о постановке на учет в МИФНС №5 по Республике Саха (Якутия)
- ИНН 1435163980 КПП 143501001
- Основные статистические коды ООО «Фанам-Синема»:
 - ОКПО 76723480;
 - ОКОГУ 49013;
 - ОКАТО 98401000000;
 - ОКТМО 98701000;
 - ОКВЭД 59.14;
 - ОКФС 16;
 - ОКОПФ 12165;

ООО «Фанам-Синема» имеет расчетный счет № 40702810000000001027 в АКБ «Алмазэргиэнбанк»АО корр/счет 30101810300000000770 БИК 049805770, валютный счет № 40702840100000700900 в АКБ «Алмазэргиэнбанк» корр/счет 30101810300000000770 БИК 049805770, расчетный счет № 40702810276000004813 в Якутское отделение N8603 ПАО Сбербанк г. Якутск БИК 049805609, корр/счет 30101810400000000609

100 % доли уставного капитала Общества принадлежит физическим лицам. Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2017 г. составляет 10 000 рублей.

В период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. Общество действовало на основании новой редакции Устава, утвержденного общим собранием участников 04.12.2018 г. (Протокол №14/1 от 14.12.2018 г.).

Протоколом внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Фанам-Синема» № 10 от 30.09.2019 г.:

-С 30.09.2019 г. досрочно были прекращены полномочия директора ООО «Фанам-Синема» Давыдова Егора Ивановича.

- С 01.10.2019 г. была назначена директором ООО «Фанам-Синема» Миронова Лена Гаврильевна.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

Численность работающих на конец отчетного периода составила 36 человек, среднесписочная численность за 2020 год составила 34 человек.

Основными видами деятельности Общества в 2020 году являлись:

- Деятельность в области демонстрации фильмов;
- Сдача в аренду помещений;

- Рекламная деятельность;
- Продажа дисконтных карт;
- Возмещение коммунальных расходов арендаторами;
- Предоставление прочих услуг;

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов.

2. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика по ведению бухгалтерского учета и для целей налогообложения, применяемая Обществом в 2019 году утверждена Приказом ООО «Фанам-Синема» № 105/1 от 28.12.2018 и составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и с требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями

Согласно учетной политике, отражение в учете операций по ПБУ 18/02 производится в программе 1С Бухгалтерия

- (в аналитическом регистре) на основании данных налогового учета по итогам отчетного (налогового) периода.

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль формируется из бухгалтерских регистров и аналитических таблиц.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при их принятии к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого срока полезного использования объекта.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	50 и 30 лет
Машины и оборудование, в т.ч.:	
- кинооборудование	10-15 лет
- оборудование кафе	5-7 лет
Транспортные средства	5-7 лет
Компьютерная техника	3 года
Рекламные баннеры	10 лет
Инвентарь производственный и хозяйственный, в т.ч.:	
- контейнеры	12-15 лет
- сейфы	7 лет
- офисная мебель, кресла	5 лет
- кондиционеры	7 лет

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации определяется без учета срока полезного использования, установленного предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью

не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год перед составлением годовой отчетности.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация основных средств, материальные расходы, заработная плата и страховые взносы работников организационного отдела и отдела технического обеспечения, оплата за прокат кинофильмов, расходы по отправке фильмов, расходы на рекламу и другие затраты, непосредственно связанные с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг (кинопоказ, аренда помещения, рекламные услуги), учитываемые по дебету счета 20 «Основное производство».

К управленческим расходам относятся расходы по содержанию административно-управленческого аппарата (АУП): амортизация основных средств, материальные расходы, заработная плата и страховые взносы работников АУП, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода данные расходы списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи», субсчет «Управленческие расходы». Данные расходы распределяются на деятельность ЕНВД и ОСНО в соответствии с утвержденной методикой пропорционально доходам, полученным от того или иного вида деятельности.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

К коммерческим расходам относятся расходы по деятельности кафе: амортизация основных средств, материальные расходы, заработная плата и страховые взносы работников кафе, учитываемые по дебету счета 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность», по окончании отчетного периода данные расходы списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.07 «Расходы на продажу по отдельным видам деятельности с особым порядком налогообложения».

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, производственные организаций в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Издержки обращения» и списываются в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии

с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007). В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную не осуществляет.

3. Раскрытие показателей формы №1 «Бухгалтерский баланс»

Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности, при этом уровень существенности устанавливается 5 %.

Детализация показателей бухгалтерской отчетности производится в произвольной форме в Пояснительной Записке.

1. Нематериальные активы (стр. баланса 1110):

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Амортизация нематериальных активов производится следующим способом начисления амортизационных отчислений в бухгалтерском учете: линейный способом.

На начало отчетного года - 41 тыс.руб.

На конец отчетного года - 25 тыс. руб.

На нематериальных активах отражаются расходы по ведению web-сайта и товарного знака «Синема-Центра». В составе строки 1110 «Нематериальные активы» на 31.12.2020г учтены web-сайт и товарный знак «Синема-Центр»

В 2019 году была начислена амортизация на общую сумму 123 тыс. руб.

2. Основные средства (стр. баланса 1150):

На начало отчетного года - 243 028 тыс. руб.

На конец отчетного года – 245 2247 тыс. руб.

Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2020 г. составила 297 129 тыс. руб. Амортизация основных средств за 2020 г. составила 87 580 тыс. руб. Остаточная стоимость ОС (за минусом амортизации – 87 580 тыс. руб.) на 31.12.2020 г. составляет 209 549 тыс. руб.

Основные средства» имеют следующую структуру (по первоначальной стоимости).

Группа учета ОС	Наличие на 2019г.	Поступило	Выбыло	Наличие на 2020г.
Здания	224 733			224 733
Сооружения	16 149			16 149
Машины и оборудования	36 983		2 922	34 061
Офисные оборудования	1 575		42	1 533
Транспортные средства	763			763
Производственный и хозяйственный инвентарь	11 464		1 446	10 018
Земельный участок	12 262			12 262
Другие виды основных средств	126			126
Итого	304 055		4 411	299 645

Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

В течении 2020г основные средства списаны на сумму 4 411 тыс. руб.

В 2020 году находятся в аренду основные средства во временное владение ООО «СИЛИС» оборудование на общую сумму 2 516 тыс. руб., по договору аренды б/н от 01.02.2019 г.

Незавершенное производство по основным средствам в конце года составило 35 675 тыс. руб.

3. Финансовые вложения (стр. баланса 1170):

В составе долгосрочных финансовых вложений числится доля 80% (8000руб.) в уставном капитале дочернего общества ООО Кинокомпания «Синема Центр Продакшн».

В связи с тем, что более семи лет наблюдается убыток в ООО Кинокомпания «Синема Центр Продакшн», то финансовые вложения в уставный капитал данной компании в балансе на начало и конец отчетного года отражаются в размере 0 рублей за счет формирования резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 8000р.

4. Отложенные налоговые активы (стр. баланса 1180):

На начало отчетного года 1 622 тыс. руб.

На конец отчетного года 6 771 тыс руб.

На 09 счете были отражены убытки текущего периода.

№ п/п	Показатели	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2020 года
1	Отложенные налоговые активы, в т.ч.	1 622	6 711
2	В виде транспортных расходов относящихся к нереализованным на конец периода товарам	1	

3	В виде убытка в налоговом учете, переносимого на будущие периоды	986	5 537
4	В виде создания резерва отпусков в бухгалтерском учете	173	356
5	В виде убытка от реализации основных средств	462	878

5. Запасы (стр. баланса 1210):

На начало отчетного года 1 664 тыс. руб.

На конец отчетного года 485 тыс. руб.

За 2020 год приобретено материалов на сумму 1 761 тыс. руб., списано всего 2 940 тыс. руб.

6. Налог на добавленную стоимость (стр. баланса 1220):

По стр.1220 баланса отражены суммы входного НДС за приобретенные товары, работы (услуги), отражаемые по счетам бухгалтерского учета 19.01; 19.03; 19.04.

На начало отчетного года 631 тыс. руб.

На конец отчетного года 0 тыс. руб.

7. Дебиторская задолженность (стр. баланса 1230):

В составе дебиторской задолженности компании учитываются:

- дебиторская задолженность, возникающая при продаже товаров и предоставлении услуг;
- авансы, выданные поставщикам;
- дебиторская задолженность по прочим операциям.

На начало отчетного года 48 235 тыс. руб.

На конец отчетного года 74 654 тыс. руб.

Показатель	На начало отчетного года, тыс.руб.	На конец отчетного года, тыс.руб.
Дебиторская задолженность. Всего.	48 235	74 654
<i>В том числе:</i>		
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 019	13 191
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31 954	56 181
Расчеты с поставщиками	1 031	676
Налоги и сборы (НДС + налог на прибыль+НДФЛ+ЕНВД+налог на имущество+транспортный налог+налог на землю)	1 742	3 671
Страховые взносы ПФ РФ,ФФОМС и Соцстрах	885	761
Расчеты по оплате труда	92	88
Расчеты с подотчетными лицами (Проезды в отпуск)		
Расчеты с персоналом по прочим операциям (займы, выданные сотрудникам)	426	
Расчеты по претензиям	86	86

По состоянию на 31.12.2020 года просроченная по сроку исковой давности дебиторская и кредиторская задолженности списаны и отнесены на забалансовый счет.

8. Финансовые вложения (стр. баланса 1240):

На начало отчетного года 13 258 тыс.руб.

На конец отчетного года 13 209 тыс. руб.

В 2020 году были выданы займы на сумму 546 тыс.руб. и погашено займы на сумму 595 тыс.руб.

Наименование	Сумма выданного займа тыс. руб.	Погашено тыс.руб.
«Сити-Парк»ООО договор займа 09-2/2020 от 15.01.2020г.	514	
«Сити-Парк» ООО договор займа б/н от 15.01.2020	22	
Егоров В. С. Договор займа №07-10/71 от 07.09.2017г.		100
Егоров В. С. Договор займа №09-10/96 от 21.12.2017г.		60
КАРМЕЛЬ ООО договор займа №01/10 от 10.10.2018 (до 31.12.2019г.) 5%		435
Александров Л. В. Договор займа от 11.02.2020	10	
Итого	546	595

9. Денежные средства (стр. баланса 1230):

На начало отчетного года 152 тыс.руб.

На конец отчетного года 185 тыс. руб.

На конец 2020 года остаток денежных средств в расчетном счете – 4 тыс. руб, в кассе 130 тыс. руб., в пути – 51 тыс. руб.

10. Расходы будущих периодов (стр. баланса 1260):

На начало отчетного года 1 123 тыс. руб.

На конец отчетного года 799 тыс. руб.

За год расходы будущих периодов уменьшились на 324 тыс.руб., в том числе за счет принятия на учет расходов на 198 тыс. руб. (расшифровка ниже) и списания на 522 тыс. руб.

11. Долгосрочные заемные средства (стр. баланса 1410):

На начало отчетного года – 79 780 тыс. руб.

На конец отчетного года – 116 356 тыс. руб.

В составе долгосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2020г. учтены следующие заемные средства:

Наименование контрагента	Остаток на начало года, тыс. руб.	Поступило в течение года,	Погашено в течение года,	Остаток на конец года, тыс. руб.	Срок погашения
		тыс. руб.	тыс. руб.		
АКБ «Алмазэргиэнбанк»АО (Кредитный договор №180000094 от 15.08.2018 г.)	66 835		1380	65 454	23.07.2027

ЯКУТСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8603 ПАО СБЕРБАНК N86039AY7XZ7RZQ0AQ 0QV33F от 07.05.2020		6 543	1 079	5 464	07.05.2021
АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО (Кредитный договор №190000106 от 29.08.2019	6 314		481	5 833	23.07.2021
АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО (Кредитный договор №190000107 от 29.08.2019	2 967		316	2 651	23.07.2021
ЯКУТСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8603 ПАО СБЕРБАНК N8603CQ8W1RZRGQ0Q Q0QZF от 23.06.2020		9 000		9 000	
Общество с ограниченной ответственностью Микрофинансовая компания АЭБ Партнер №ЦОФ000376 от 27.02.2020		3 000		3 000	30.03.2021
Акимова Анжелика Живкурсовна Договор займа №09- 15/193 от 09.10.2019	3 664		609	3 055	03.10.2025
Филиал "Центральный" Банка ВТБ ПАО г. Москва Кредитное соглашение КР/562020-002059 от 11.11.2020		21 899		21 899	11.11.2025
Итого	79 780	40 442	3 866	116 356	

12. Краткосрочные заемные средства (стр. баланса 1510):

На начало отчетного года – 22 050 тыс. руб.

На конец отчетного года – 19 574 тыс. руб.

В составе краткосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2019 года учтены следующие заемные средства по договорам кредитов и займов:

Наименование контрагента (договор), срок	Остаток на начало года, тыс. руб.	Поступило в течение года, тыс. руб.	Погашено в течение года, тыс. руб.	Остаток на конец года, тыс. руб.
Миронова Лена Гаврильевна (Договор займа №09-10/18 от 28.03.2016 г.), Срок погашения до 31.12.2019	3 940			3 940
- Начисленные проценты	3 086	670		3 756

Миронова Лена Гаврильевна (Договор займа №09-15/212 от 25.11.2019 г.), Срок погашения до 31.07.2020г.	1 900			1 900
- Начисленные проценты	12	114		126
Санникова Д.Н.(Договор займа №09-10/99 от 28.12.2017г.) Срок погашения до 30.06.2019	870			870
- Начисленные проценты	587	174		761
Черкашина А. И. (Договор займа от 26.05.2020)		126	126	
-Начисленные проценты		16	16	
ООО «Конкритстрой» (Договор займа 01/12 от 31.12.19 г.) Срок погашения до 28.06.2019	1 200		110	1090
- Начисленные проценты		55		55
ООО «Сити-парк» (Договор процентного займа б/н от 07.03.18 г.) Срок погашения до 07.03.2019				
- Начисленные проценты	43			43
ООО «Сити-парк» (Договор займа №07-10/100 от 28.12.2017г.) Срок погашения до				
- Начисленные проценты	8			8
ПАО "Сбербанк России" (кредитный договор №2216/96030001/2620221023Z414/19/01д от 28.02.2019 г.)	2 973	5 885	8 858	
-Начисленные проценты		75	75	
ПАО "Сбербанк России" (кредитный договор N 8603T54FN06R2Q0RQ0UZ9A от 05.03.2020)		6 696	5 296	1 400
- Начисленные проценты		246	246	
АКБ «Алмазэргиэнбанк»АО (Кредитный договор №180000095 от 15.08.2018 г.)	4 375		1 250	3 125
-Начисленные проценты		76	76	
АКБ «Алмазэргиэнбанк»АО (Кредитный договор №180000147 от 28.11.2018 г.)	3 056		556	2 500
-Начисленные проценты		60	60	
Акимова А. Ж. (Договор займа от 30.04.2020г.)		187	187	
-Начисленные проценты				
ИТОГО	22 050	14 380	16 856	19 574

13. Кредиторская задолженность (стр. баланса 1520):

На начало отчетного года 33 231 тыс. руб.

На конец отчетного года 53 488 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в 2020 году увеличилась на 20 257 тыс. руб. по сравнению с 2019 годом.

Показатель	На начало отчетного года, тыс.руб.	На конец отчетного года, тыс.руб.
Кредиторская задолженность - всего.	33 231	53 488
<i>В том числе:</i>		
Расчеты с поставщиками	17 054	23 629
Расчеты по оплате труда	579	2 788

Расчеты по страховым взносам, всего	880	483
в том числе:		
- Обязательное пенсионное страхование	709	291
- ФФОМС	165	179
- НС и ПЗ	6	13
Налоги и сборы, всего	3 457	4 809
в том числе:		
- НДФЛ	455	655
- НДС	265	
- Налога на прибыль	1 407	
- Земельный налог	86	70
- налог на имущество	1 239	3 963
- ЕНВД	5	5
- Прочие налоги		116
Прочие кредиторы	11 261	21 779
В том числе:		
Расчеты с покупателями и заказчиками (по авансам полученным)	1 447	4 243
Прочие кредиторы	9 809	17 531
Расчеты с подотчетными лицами	5	5

14. Оценочные обязательства (стр. баланса 1540):

На начало отчетного года – 865 тыс. руб.

На конец отчетного года – 1 778 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой для бухгалтерского учета на 31.12.20 г. был скорректирован резерв на оплату предстоящих отпусков на сумму 43 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 287 тыс. руб. в связи с наличием просроченной задолженности и списан 404 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2019 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

15. Отложенные налоговые обязательства (стр. баланса 1420):

На конец отчетного года ОНО – 3 315 тыс. руб.

ОНО сформировано по временным разницам, возникающим в связи с различиями учета основных средств.

19. Раскрытие отдельных показателей отчета о прибылях и убытках за 2020 год.

Выручка за 2020 год составила 48 814 тыс. руб. по сравнению с 2020 годом снизилась на 116 704 тыс. руб.

	2019	2020
Выручка (с.2110) – всего, в т.ч.	165 518	48 814
- по деятельности, из нее	159 305	48 814
Аренда помещения	11 185	4 970
Возмещение коммунальных услуг	941	11
Дисконтные карты	33	4
Кинопоказ	144 862	43 166

Комиссия за возврат билетов	33	7
Рекламные услуги	777	416
Аренда и реализация	1 474	240

Расходы, связанные с реализацией

Себестоимость продаж формируется по неполной(сокращенной)стоимости.

Себестоимость продаж в 2019 году составила 113 645 тыс. руб.

	2019	2020
Себестоимость	147 622	74 533
в том числе:		
Себестоимость продаж не обл. ЕНВД	111 542	47 933
Себестоимость продаж, облаг. ЕНВД	2 103	
Коммерческие расходы	1 128	
Общехозяйственные расходы	32 849	26 600

Прибыль от продаж по основным видам деятельности

Уыток, полученный от основных видов деятельности в 2020 году составила 25 719 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 1 039тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов за 2020 год

Показатель	2019	2020
<i>Прочие доходы по деятельности, не облагаемой ЕНВД</i>		
Государственная субсидия	-	1 019
Исправительные записи	1 791	(488)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	103	92
Доходы от реализации ОС и имущества	3 915	166
Прочие (корректировка резерва по отпускам в 2018 г.)		250
Итого	5 809	1 039

Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 5 391 тыс. руб., в том числе сумма процентов к уплате составила 3 088 тыс. руб.

20. Раскрытие финансового результата хозяйственной деятельности:

Убыток с учетом прочих доходов и расходов в 2020 году составил 30 071 тыс. руб. Данный спад обусловлен тем, что организация во время коронавируса не работала с 19 марта 2020г. по 17 сентября 2020г.

На расчет чистой прибыли оказывали влияние отложенные налоговые обязательства и активы.

Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Прибыль от продаж	(25 719)
Прочие доходы	1 039
Проценты к уплате	(3 088)
Прочие расходы	(2 303)
Итого финансовый результат	(30 071)
Текущий налог на прибыль	0
в т.ч.	
Отложенный налог на прибыль	1 675
Прочее организа	1 187
Чистая прибыль	(27 209)

По результатам всестороннего финансового анализа различных аспектов деятельности общества можно сделать следующий вывод:

Платежеспособность и финансовая устойчивость общества находятся, в целом, на низком уровне. Это обусловлено с тем, что согласно Указу Главы Республики Саха (Якутия) №1055 «О введении режима повышенной готовности на территории Республики Саха (Якутия) и мерах по противодействию распространения новой коронавирусной инфекции (2019-нCoV)» деятельность организации приостановлено до 18 сентября 2020г. После возобновления деятельности по рекомендациям Роспотребнадзора по профилактике новой коронавирусной инфекции (2019-нCoV) кинотеатр сократил число посадочных мест на 50 %, увеличил промежутки времени между сеансами для обработки кинозалов, что повлекло снижение выручки.

Директор

Миронова Л.Г.