

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности ООО «МОРИ Синема Кунцево»
за 2020 год

Москва

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «МОРИ Синема Кунцево».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «МОРИ Синема Кунцево».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 121354, г.Москва, ул. Кутузова, д. 11, корп.3, этаж Ц, пом.2, ком.6

Почтовый адрес: 121354, г.Москва, ул. Кутузова, д. 11, корп.3, этаж Ц, пом.2, ком.6

Телефон: (495) 727-13-13;

Адрес страницы в сети интернет: [www. Mori-cinema.ru](http://www.Mori-cinema.ru)

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «МОРИ Синема Кунцево» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 05 марта 2014 года, основной государственный регистрационный номер 1147746226393, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 017138957

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7708808655**

Код причины постановки на учет (КПП): **773101001**

Сведения об учредителе (участнике) юридического лица :

–Мори Павел Гамлетович, гражданин РФ, паспорт РФ 45 08 №785087, выдан 13.03.2007, паспортно-визовым отделением ОВД района «Крылатское», код подразделения 772-030, место жительства: Россия, г. Москва, Осенний бульвар, д.5, к.2, кв. 282; размер доли в уставном капитале Общества – 100 %;

Размер уставного капитала на 31.12.20 г. составляет 50 000,00 руб. (Пятьдесят тысяч рублей 00 коп.)

Основным видом деятельности ООО «МОРИ Синема Кунцево» является показ кинофильмов. . Деятельность осуществляется в ТЦ «Кунцево Плаза», расположенном по адресу : г.Москва, ул. Ярцевская, д.19

Среднесписочная численность сотрудников ООО «МОРИ Синема Кунцево» на 01.01.21г. – 6 человек.

Незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет

2.1 Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н и утверждена приказом руководителя № 1/18 от 28.12.2018.

2.2 В составе основных средств отражаются оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, приобретенные для обеспечения деятельности кинотеатра и используемые для управленческих нужд. Объекты имущества, удовлетворяющие указанному критерию, первоначальная стоимость которых не более 40 000,00 рублей за единицу, не относятся к основным средствам и учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение Амортизация Основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования ,определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. на основании Приказа руководителя.

2.3 Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение

2.4 Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости , которая определена как сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался

2.5 Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Налоги и налогообложение

2.6 Расчеты по налогу на добавленную стоимость

В связи с разными видами деятельности (подлежащей налогообложению и освобожденной от налогообложения) Организация ведет раздельный учет НДС. Распределение сумм НДС осуществляется пропорционально стоимости отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобождены от налогообложения) в общей стоимости товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных в налоговом периоде.

2.7 Расчеты по налогу на прибыль

При расчете налога на прибыль применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

3. Сведения о доходах и расходах

В деятельности организации можно выделить следующие основные виды :

- Деятельность кинотеатра (показ фильмов). По данному виду деятельности Общество освобождено от уплаты НДС согласно ст. 149 НК РФ.;
- Оказание рекламных услуг;
- Субаренда помещения;
- Реализация ТМЦ.

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Доходы , в т.ч.	61871,00
-Доходы от кинопоказа	59815,00
-Доходы от рекламной деятельности	1702,00
-Доходы от субаренды помещения	353,00
-Прочая реализация	0,00
Себестоимость продаж	46008,00
- в т.ч. деятельность кинотеатра	45646,00
Управленческие расходы	4220,00
Прочие доходы	727,00
Прочие расходы	1830,00
Итого прибыль (убыток)	(348)

4. Пояснения к существующим статьям бухгалтерского баланса

4.1 Основные средства (строка 1150)

В отчетности основные средства определяются по остаточной стоимости. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта основных средств. Переоценка основных средств в 2020 году не производилась. По состоянию на 31.12.2020 года

стоимость основных средств составляет 9 тыс.руб. Общество использует основные средства, полученные в аренду – 103 281 тыс.руб.

4.2 Материально-производственные запасы (строка 1210)

Остаток запасов на 31.12.2020 составляет 521 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2020 МПЗ, переданные в залог отсутствуют.

4.3 Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на 31.12.2020 составляет 1 342 тыс.руб, в т.ч.

-денежные средства на расчетных счетах – 1 189 тыс.руб.,

- денежные средства в кассе – 153 тыс.руб.

4.4. Финансовые вложения (строка 1240)

По состоянию на 31.12.2020 финансовые вложения Общества составляет 116 380 тыс.руб.

Наименование контрагента	Дата образования	Сумма
МС КУНЦЕВО ООО	22.08.2019	101 000,00
Мори Синема Томь ООО	12.01.2017	10 980,00
МС ТОЛЬЯТТИ ООО	04.09.2019	2 400,00
МОРИ Синема Менеджмент ООО	01.04.2020	2 000,00

4.5 Дебиторская задолженность (строка 1230)

По состоянию на 31.12.2020 дебиторская задолженность составляет 7 286 тыс.руб. Сомнительная задолженность отсутствует.

Поставщики	Сумма	
Дунаева Юлия Александровна ИП	100	Юридические услуги
ИНДИАН ФИЛМЗ ООО	79	Прокат фильма
ПРОВЗГЛЯД ПЛЮС ООО	97	Прокат фильма
ООО "СОНИ ПИКЧЕРС ПРОДАКШНС ЭНД РЕЛИЗИНГ"	145	Прокат фильма
ООО "ЦИФРОВЫЕ СИСТЕМЫ"	54	Обслуживание ПО
Ситилинк ООО	19	Покупка ТМЦ
Прочее (менее 5%)	235	
Итого поставщики	729	
Покупатели		
КРЕМ ООО	157	Рекламные услуги
МОРИ БАР КУНЦЕВО ООО	561	Агентские услуги
МОРИ БАР ЕНИСЕЙ ООО	175	Продажа ТМЦ
МОРИ БАР Красногорск	23	Продажа ТМЦ
ООО "ОН-МЕДИА"	276	Рекламные услуги
МОРИ Синема Енисей ООО	136	Продажа ТМЦ
СИНЕМА 360 ООО	55	Рекламные услуги
Прочее (менее 5%)	60	
Итого покупатели	1443	
Прочие		
КИНОПОРТАЛ ООО	1030	Агентские услуги

РАМБЛЕР ХОЛДИНГ ООО	ИНТЕРНЕТ	50	Агентские услуги
ООО "МОРИ СИНЕМА ТОМЬ"		1733	Проценты
ООО «МОРИ Бар Кунцево»		1520	Агентские услуги
МС КУНЦЕВО ООО		535	Проценты
Прочее (менее 5%)		246	
Итого прочее		5114	
ВСЕГО строка 1230		7286	

4.6 Кредиторская задолженность (строка 1520)

По состоянию на 31.12.2020 кредиторская задолженность составила 18 377 тыс.руб. В составе кредиторской задолженности отражены задолженности перед поставщиками и подрядчиками, текущая задолженность по оплате труда, задолженность перед государственными и внебюджетными фондами, по налогам и сборам, авансы полученные, прочие кредиторы.

Поставщики	Сумма	
МОРИ СИНЕМА Менеджмент ООО	6639	Услуги управления
МС КУНЦЕВО ООО	7754	Аренда
Мега Дистрибьюшн ООО	137	Прокат фильмов
ВИДЕО СЕРВИСЕЗ ООО	345	Поставка ТМЦ
ЦЕНТРАЛ ПАРТНЕРШИП СЕЙЛЗ ХАУС ООО	679	Прокат фильмов
ДС ООО	43	Прокат фильмов
ВОЛЬГАФИЛЬМ ООО	255	Прокат фильмов
НАШЕ КИНО ООО	145	Прокат фильмов
КАПЕЛЛА ФИЛЬМ ООО	172	Прокат фильмов
Прочее (менее 5%)	1729	
Итого поставщики	17898	
Покупатели		
АКАДЕМЛИДЕР ООО	25	Рекламные услуги
Майсерик Вячеслав Игоревич	36	Рекламные услуги
МЕДИАДАТА ООО	62	Рекламные услуги
Итого покупатели	123	
Прочие		
ООО "КИНОПОРТАЛ	219	Агентские услуги
Прочее (менее 5%)	71	
Расчеты с персоналом по оплате труда	66	Оплата труда
Итого прочее	356	
ВСЕГО строка 1520	18377	

4.7 Долгосрочные / Краткосрочные кредиты и займы

Общество имеет по состоянию на 31.12.2020 долгосрочные и краткосрочные договоры займа. Проценты по полученным кредитам и займам начисляются ежемесячно.

Кредитор	Сумма ,тыс.руб.	Проценты, тыс.руб.
ОАО АКБ МФК	99 250	8 779

МОРИ БАР КУНЦЕВО ООО		4
МОРИ СИНЕМА ЛЮКС ООО		1
Итого	99 250	1224

4.8 Капитал

Уставный капитал Общества составляет 50 тыс.руб.

Непокрытый убыток прошлых лет – (-304 тыс.руб)

Убыток отчетного года - 529 тыс.руб.

Свернутая сумма показана по строке 1370 - (-834 тыс.руб.)

В 2020 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

5. Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов способных контролировать или оказывать влияние на деятельность организации

Полное фирменное наименование или ФИО	Место нахождения	Характер отношений	Дата наступления основания	Документ подтверждающий характер отношений
Мори Павел Гамлетович	г. Москва	Участник Общества	05.03.2014	Устав Общества
ООО "МОРИ Синема Менеджмент"	г. Москва	Единоличный исполнительный орган	10.04.2015	Договор передачи полномочий № 19 от 10.04.2015

6. Оценочные обязательства

Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков не создавались.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

7. Обеспечения обязательств

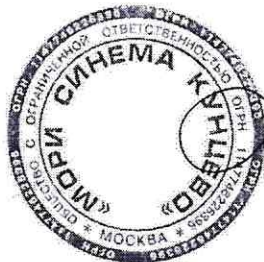
Наименование показателя	Код	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Выданные - всего	5810	800 000	800 000	1 160 000
В т.ч. поручительства		800 000	800 000	1 160 000

8. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность, состоявшихся до отчетной даты, но не заверенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Руководитель
29 марта 2021



Федотова Ольга Михайловна