

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ЦФ» за 2021 год.

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Цветные Фильмы»
Юридический и почтовый адрес	129090, город Москва, улица Троицкая, дом 7/1, строение 2, этаж 1, ком. 5
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ
Среднесписочная численность, человек	1

2. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности ООО «ЦФ»

В 2021 году, согласно основному виду деятельности, Общество осуществляло выпуск аудиовизуальных произведений в количестве 23 шт.

За 2021г. Общество заключило 14 контрактов на общую сумму 138,9 млн. руб. без НДС по основному виду своей деятельности, что на 79% больше по сравнению с прошлым 2020 годом - 7 контрактов на общую сумму 29 млн. руб. без НДС.

Объем выручки в 2021г. составил 149 млн. руб. без НДС, что составляет 92 % от общего числа заказов и 8% находятся на стадии производства. В 2021 год. 5,6 млн. руб. поступила выручка за контракты 2020 г.

Основными заказчиками Общества являются такие организации, как АБ РОССИЯ АО, СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ ВЕЩАНИЕ ООО, СОГАЗ АО, СТС АО, ТАНДЕР АО.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2021 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ	149 280	99,7%
Субаренда помещений	353	0,24%
% по выданным займам	85	0,06%
Итого	149 718	100%

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2021 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Производство кинофильмов, видеофильмов и телевизионных программ	136 623
Управленческие расходы	4 701
Итого	141 324

В соответствии с учетной политикой — управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы», и признаются в себестоимости продукции в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованной продукции сформирована с учетом управленческих расходов.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г.

4.1. Внеоборотные активы

В состав внеоборотных активов, входит основное средство Файловый накопитель Lacie 12TB Silver серебристый, БП-000023 с остаточной стоимостью 23 тыс. руб. Стр. 1150 Материальные активы.

4.2. Оборотные активы

Удельный вес 54% - 10 831 тыс. руб. в общей валюте баланса занимает выпущенные проекты: 1. Программа передач; 2. Синописис Старые песни о новом: Стр. 1210 Запасы – 10 831 тыс. руб.

Стр. 1230 Дебиторская задолженность 0,5 % - 95 тыс. руб. (покупатели и заказчики)

Стр. 1240 Финансовые вложения 10% – 2 000 тыс. руб. (Предоставлены процентные займы по следующим договорам: 1. Договор % займа ДЗ-21-02 от 12.07.2021, 2. Договор % займа ДЗ-21-03 от 22.11.2021)

Стр. 1250 Денежные средства на остатках 35%: Расчетные счета – 7 084 тыс. руб., Касса – 11 тыс. руб.

Стр. 1260 Прочие оборотные активы – 23 тыс. руб.

4.3 Капитал и резервы

По состоянию на 31.12.2021г. размер уставного капитала не менялся, что составило 20 тыс. руб.

В 2021 году выросло количество проектов в 2 раза по сравнению с 2020г. Мероприятия по увеличению стоимости чистых активов запланированные на начала 2021 года, помогли привлечь в компанию новых заказчиков, проработать увеличение заказов постоянных партнеров, результат всех мероприятий отразился в виде чистой прибыли в размере 6 036 тыс. руб.

Стр. 1370 – 7240 тыс. руб.

4.4 Долгосрочные обязательства

В 2021 годы, Общество кредитовалось в ПАО Сбербанке. Было заключено 3 договора:

1. Кредит 3800O3OO47NRMQ0QQ0UW1Q от 29.04.2021 на сумму 3 000 тыс. руб. сроком 6 месяцев. Данный кредит был погашен 29.10.2021г. Обязательства закрыты в полном объеме.
2. Возобновляемая кредитная линия 3800Q61LUDPRMQ0QQ0UW3F от 29.04.2021 на сумму 2 000 тыс. руб. – действующая, сроком 24 мес.
3. Возобновляемая кредитная линия 90389X6FYZFRMQ0QQ0UW3F от 02.09.2021 на сумму 1 500 тыс. руб. – действующая, сроком 24 мес.

Стр. 1410 – 3 500 тыс. руб.

4.5 Краткосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2021г. ООО «ЦФ» имеет один краткосрочный договор займа Договор займа 1/2021 от 30.08.2021г. с Масловым В.М. – 33 тыс. руб., а так же начисленные % к возобновляемой кредитной линии 90389X6FYZFRMQ0QQ0UW3F от 02.09.2021, срок уплаты которых приходится на первый рабочий день нового года – 9 тыс. руб.

Стр. 1510 Краткосрочные заемные средства – 42 тыс. руб.

Кредиторская задолженность стр. 1520 – 9 265 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Маслов В.М.

Маслов В.М.