



ООО «КИНОСТУДИЯ «АРК-ФИЛЬМ»

Телефон: 8 (499)143-9402

«21» марта 2024г.

119992, г.Москва, ул. Мосфильмовская, дом 1.

ИНН 7729423769,

ОКВЭД 59.11.

ОКПО 13568297.

ОКТМО 45325000.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ БАЛАНСУ ЗА 2023 ГОД ПО ООО КИНОСТУДИИ «АРК-ФИЛЬМ» ИНН 7729423769.

ООО «Киностудия "АРК-ФИЛЬМ" самостоятельно действует с 12.02.2003.

Свидетельство о государственной регистрации за основным государственным регистрационным номером 1037729003707 серия 77 № 002057793.

Исполнительный орган Киностудии - генеральный директор Потемкин Дмитрий Александрович.

Контрольный орган уставом Киностудии не предусмотрен.

Основной деятельностью является кинопроизводство (коды ОКВЭД- 59.11)

Среднегодовая численность работающих 2 человека.

ООО «Киностудия "АРК-ФИЛЬМ" не является землевладельцем.

ООО «Киностудия «АРК-ФИЛЬМ» не совершает сделок купли –продажи иностранной валюты, совершаемых на бирже.

ООО Киностудия «АРК-ФИЛЬМ» не облагается налогом на НДС, согласно налогового Кодекса РФ части II, ст.149, п.2, подпункт 21 (1010266) в части производства, тиражирования и проката кинопродукции, получившей удостоверение национального фильма.

ООО Киностудия «АРК-ФИЛЬМ» применяет общий режим налогообложения.

Уставный капитал -10 000,00 оплачен полностью,

51% Учредитель Тоидзе Нателла Георгиевна,

29,5% Учредитель Потемкин Дмитрий Александрович,

29,5% Учредитель Потемкина Наталья Олеговна.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в РФ.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ПБУ 18 ведется балансовым методом.

Состав форм бухгалтерской отчетности-для малых предприятий (с 01.08.2016 - согласно сведения из ЕРСМиСП- с 10.08.2019-микрпредприятие). п.6.1. ПБУ 1/2008, ч 4 ст. 6 Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ, п. 8 Рекомендаций, утв. Решением Президентского совета НП «Институт профессиональных бухгалтеров и аудиторов» от 25.04.2013 № 4/13, п. 2.1. информации Минфина от 29.06.2016 № ПЗ-3/2016).

Источник: <https://www.glavbukh.ru/art/98238-buhgalterskiy-uchet-na-malyh-i-mikropredpriyatiyah>

Существенных расхождений между прибылью в целях налогообложения и бухгалтерской прибылью не возникало в силу следующего: прямые расходы в целях

налогообложения совпадают с перечнем прямых расходов в бухгалтерском учете (согласно учетной политике).

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5(пяти) процентов.

Прибыль 2023г. состоит от прав на использования фильмов: НП "Гильдия продюсеров России"-свободное воспроизведение АВП по дог 23/11 от 10.11.2011, АО «ОТР» согласно договора №1023/15/20 от 01.09.2020 использование права показа кинокартин: «Время танцора», «Армавир», «За встречу», «Магнитные бури», «Нанкинский пейзаж», «Мальчики+девочки=», «Южный календарь», «Плац Казановы» и другие на сумму 483468-41, от проката по неисключительной лицензии к/к «Семь пар нечистых» ИП Амелькина Г.Ю. договор №13-2023-ИП от 22.03.2023 на сумму 280000-00, АНО «ОТВР» по лицензионному договору № 1023/15/20 от 01.09.2020г., Приложения № 3-6 к/к «Магнитные бури», «Нанкинский пейзаж», «Плац Казановы», «Пьеса для пассажира» на сумму 250000-00, Российский Национальный Филиал Межгосударственной телерадиокомпании «Мир» неисключительная лицензия по договору № 0175/2023 от 01.09.2023 использование фрагментов к/к«Армавир» и «Время танцора» на сумму 45000-00, ООО «Кинологистика» договор № СПЛЕС-10/03/22 от 10.03.2023 на право использования к/к «Сокровища партизанского леса» на сумму 204158-17 и АО «Телекомпании НТВ» по лицензионному договору № 180618-1 от 18.06.2018 о предоставлении права использования фильма "Семь пар нечистых» на сумму 925925-93, от списания сумм накопленных имущественных прав по кинокартинам «За встречу», «Семь пар нечистых», «Сокровища партизанского леса» со счета 98 на счет 91 «Прочие доходы».

Убыток за год состоит из начисленной амортизации по НМА кинокартин «За встречу», «Семь пар нечистых», «Сокровища партизанского леса» и расходов на услуги банка.

Метод определения выручки для целей налогообложения определяется по отгрузке.

Юридический и фактический адрес: г. Москва, улица Мосфильмовская, дом 1.

Расчетные счета:

№ 407 028 100 000 000 54748 в ФИЛИАЛЕ «ЦЕНТРАЛЬНЫЙ» ВТБ (ПАО) г. Москва.

№ 40702810338000021648, ПАО СБЕРБАНК г. Москва.

№ 03216643000000017300, ГУ БАНКА РОССИИ по ЦФО УФК по г. Москве.

Генеральный директор:

Д. А. Потемкин.

Главный бухгалтер:

Е. В. Шуваева.