

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«КИНОКОНЦЕРТНЫЙ КОМПЛЕКС «ЮБИЛЕЙНЫЙ»
за 2017 год

4 экземпляра аудиторского заключения
получил

АО «Киноконцертный комплекс
«Юбилейный»

(должность)

/

Подпись

Ф.И.О.

« ____ » _____ 2018г.

РОСТОВ-НА-ДОНУ
2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества «Киноконцертный комплекс «Юбилейный»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» (ОГРН 1136193005893), офис 23 дом 37/235, переулок Богучарский, город Ростов-на-Дону, Ростовская область, Российская Федерация, 344023), состоящей из:

Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;

Отчета о финансовых результатах за 2017 год;

Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

Отчета об изменениях капитала за 2017 год;

Отчета о движении денежных средств за 2017 год;

Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части «Основание для выражения мнения с оговоркой», отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации с оговоркой.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год Общество не провело инвентаризацию незавершенного строительства на сумму 102 529 тыс. руб., порядок проведения которой регламентирован п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н.

Мы не смогли в полном объеме получить необходимые подтверждения стоимости незавершенного строительства на дату 31.12.2017 года с помощью других аудиторских процедур, как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки показателей статьи «Запасы» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность

аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Киноконцертный Комплекс «Юбилейный» за 2016 год, закончившийся 31 декабря 2016 года, был проведен другим аудитором, ООО АФ «Траст-Аудит» (ОПНЗ -11606060744), которое выразило немодифицированное мнение о данной отчетности 31 марта 2017 года.

Ответственность руководства

аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность независимого аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная

уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а

также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения руководства аудируемого лица, мы определили вопросы которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор

(квалификационный аттестат аудитора

№ K022061 от 29.03.2005 г., срок действия не ограничен)



А.В. Карпов

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «АКГ Гудвилл» (ООО «АКГ Гудвилл»),

ОГРН 1066166000834,

344022, г. Ростов-на-Дону, ул. Суворова, 91,

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11606059574

«30» марта 2018года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 17 г.

Организация АО "Киноконцертный комплекс "Юбилейный" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом по ОКПО _____
ИНН _____
ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/ Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 344023, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, пер. Богучарский, дом 37/235, офис 23

Коды		
0710001		
31	12	2017
24164373		
6166088723		
68.20		
12267	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5200	Основные средства	1150	137640	130898	47416
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180	82	52	45
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	137722	130950	47461
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	250	245	89
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	49	51	1064
5500	Дебиторская задолженность	1230	394	11884	2957
5300	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		3500	80000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10426	944	6228
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	11119	16624	90338
	БАЛАНС	1600	148841	147574	137799

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	134848	134848	134848
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	164	135	29
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2940	2626	2034
	Итого по разделу III	1300	137952	137609	136911
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
5550	Кредиторская задолженность	1520	10395	9705	663
	Доходы будущих периодов	1530	82		
5700	Оценочные обязательства	1540	412	260	225
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	10889	9965	888
	БАЛАНС	1700	148841	147574	137799

Руководитель

Древаль Е. А.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 18 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



Отчет о финансовых результатах

за 31 декабря 20 17 г.

Организация АО "Киноконцертный комплекс "Юбилейный" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/ Частная собственность по ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2017
24164373		
6166088723		
68.20		
12267	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>31.12.</u> <u>20 17</u> г. ³	За <u>31.12.</u> <u>20 16</u> г. ³
	Выручка ⁵	2110		
	Себестоимость продаж	2120	()	()
	Валовая прибыль (убыток)	2100		
	Коммерческие расходы	2210	()	()
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200		
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	68	1135
	Проценты к уплате	2330	()	()
	Прочие доходы	2340	314	53
	Прочие расходы	2350	(31)	(255)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	351	933
	Текущий налог на прибыль	2410	(8)	(190)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	62	48
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		(45)
	Прочее	2460	(29)	(106)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	314	592

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 31.12 20 17 г. ³	За 31.12 20 16 г. ³
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	314	592
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

" 29 "

марта

20 18 г.

Древаль Е. А.

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности незначителен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Отчет об изменениях капитала за 20 17 г.

Коды			
0710003			
31	12	2017	
24164373			
6166088723			
68.20			
12267		16	
384 (385)			

Организация АО "Киноконцертный комплекс "Юбилейный"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытые акционерные общества/ Частная собственность по ОКПО/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ¹	3100	134848	()		29	2034	136911
3а 20 16 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210					592	592
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	592	592
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	106		x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	134848	()		135	2626	137609
За 20 17 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310					314	314
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	314	314
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	29		x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	134848	()		164	2940	137952

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ¹	Изменения капитала за 20__ г. ² за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20__ г. ²
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	137952	137609	136911

Руководитель _____
(расшифровка подписи)

" 29 "

марта

20 18 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за 31 декабря 20 17 г.

Организация АО "Киноконцертный комплекс "Юбилейный" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/ Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
24164373		
6166088723		
68.20		
12267	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За 31.12. 20 17 г. ¹	За 31.12. 20 16 г. ¹
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	16206	2698
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	16206	2698
Платежи - всего	4120	(6724)	(3483)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2764)	(300)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2964)	(1689)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	()	()
прочие платежи	4129	(996)	(1494)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9482	(785)

Наименование показателя	Код	За 31.12. 20 17 г. ¹	За 31.12. 20 16 г. ¹
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		191418
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		191418
Платежи - всего	4220	()	(195917)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()	(70055)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	(125862)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		(4499)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За 31.12. 20 17 г. ¹	За 31.12. 20 16 г. ¹
Платежи - всего	4320	()	()
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9482	(5284)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	944	6228
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10426	944
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

" 29 "

(подпись)

ИНН 616608

Росстат

20 18 г.

Древаль Е. А.

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Киноконцертный комплекс «Юбилейный»
за 2017 год.

Часть II

I. Общие сведения

Акционерное общество «Киноконцертный комплекс «Юбилейный», зарегистрировано Федеральной налоговой службой 05.09.2013.

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Киноконцертный комплекс «Юбилейный».

Сокращенное фирменное наименование: АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный».

На основании требований Федерального закона от 29.06.2015г. №210-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и признание утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» были внесены изменения в Устав общества. Изменилась форма права собственности: вместо Открытого акционерного общества «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» - Акционерное общество «Киноконцертный комплекс «Юбилейный».

08.12.2017 года на основании Протокола №7 общего собрания акционеров была внесена запись о государственной регистрации изменения, вносимых в учредительные документы АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный».

Юридический адрес: 344023 г. Ростов-на-Дону, переулок Богучарский, 37/235, к. 23

Почтовый адрес: 344023 г. Ростов-на-Дону, переулок Богучарский, 37/235, к. 23

Основным видом деятельности АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20).

Среднесписочная численность работников за 2017г. составила 3 человек.

АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» является частным предприятием.

Уставный капитал общества составляет 134848000 руб., что соответствует 1348480 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей за акцию, выпущенных в бездокументарной форме. Обществу с ограниченной ответственностью «Солнечный круг» принадлежит 611359 акций (доля в уставном капитале – 45,3363%), Муниципальному образованию «Город Ростов-на-Дону» - 337121 акций (доля в уставном капитале – 25,0007%), Феофилову Сергею Леонидовичу – 400000 акций (доля в уставном капитале – 29,6630%)

Информация о реестродержателе и аудиторе

Реестродержателем АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный» является акционерное общество «Новый регистратор». Место нахождения филиала реестродержателя (юридический адрес): Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, пр. Михаила Нагибина, 14А, офис 404.

Аудитором отчетности АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный», подготовленной в соответствии с требованиями российского законодательства по

состоянию на 31.12.2017, является общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая группа «Гудвилл» (ООО «АКГ «Гудвилл»). Местонахождение (юридический адрес): 344022 г. Ростов-на-Дону, ул. Суворова, 91, БЦ «Лига Наций».

Структура органов управления АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный»

В соответствии с Уставом АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный» органами управления АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров Общества;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Генеральный директор: Решением Совета директоров (Протокол №1 от 29 августа 2013 г.) Генеральным директором АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный» назначен Древаль Евгений Андреевич.

Совет директоров. Состав совета директоров АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный» по состоянию на 31.12.2017г:

Ф.И.О.	Должность
1. Каунов Антон Юрьевич	Председатель Совета директоров общества
2. Древаль Евгений Андреевич	Член совета директоров
3. Мазанько Галина Геннадьевна	Член совета директоров
4. Алдакимова Светлана Юрьевна	Член совета директоров
5. Малышев Дмитрий Борисович	Член совета директоров

Информация о контрольных органах

Ревизором АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный» по состоянию на 31.12.2017 г. является ревизионная комиссия в составе:

ФИО	Должность
1. Набеколова Наталья Николаевна	Член ревизионной комиссии
2. Подгрушняя Любовь Павловна	Член ревизионной комиссии
3. Захарова Олеся Николаевна	Член ревизионной комиссии

Информация о хозяйственной деятельности ОАО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» в 2017 году.

По основным видам деятельности за отчетный период услуги не оказывались. На данный момент проводятся подготовительные работы, для оказания услуг по основному виду деятельности.

II. Учетная политика

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в АО « Киноконцертный комплекс «Юбилейный» велся в 2017 году в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» (в действующей редакции) и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства Финансов Российской Федерации № 34н от 29.07.1998 (в действующей редакции), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и Учетной политикой АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный».

Бухгалтерская отчетность АО « Киноконцертный комплекс «Юбилейный» за 2017 год подготовлена, исходя из допущения о том, что АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность АО « Киноконцертный комплекс «Юбилейный» за 2017 год подготовлена, исходя из Федерального Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов РФ № от 29.07.1998 (в действующей редакции), «Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от № 43н 06.07.1999, Приказа Министерства финансов РФ № 66н от 02.07.2010 «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Основные положения учетной политики АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный»:

- бухгалтерский учет ведется в АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером;
- бухгалтерский учет ведется по комбинированной форме учета: журнально-ордерной форме с применением компьютерной техники на базе программы «1С»;
- система учета и распределения затрат обеспечивает сбор информации и документальное подтверждение;
- в зависимости от способа включения расходов в себестоимость продукции (работ, услуг) они группируются на прямые и косвенные. Прямые затраты – это расходы, связанные с оказанием услуг по основному виду деятельности, которые могут быть прямо и непосредственно включены в их себестоимость. Косвенные затраты – это расходы, связанные с оказанием услуг по основному виду деятельности, включаемые в их себестоимость с помощью специальных методов;
- базой распределения косвенных затрат принимается прямая заработная плата сотрудников занятых по основному виду деятельности;
- с целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на издержки обращения, используется вариант оценки материалов по фактическим ценам.

III. Пояснения по существенным статьям Бухгалтерского баланса

Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

По данной строке отражается информация о наличии основных средств и незавершенных операции по приобретению, модернизации основных средств.

На балансе АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный» на 31.12.2017 числятся объекты основных средств:

Наименование основного средства	Инвентарный номер	На 31.12.2017 (тыс. руб.)		
		Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Земельный участок	01	22712	0	22712
Временное ограждение	02	627	627	0

Арендованные основные средства (недвижимое имущество), учитываемые на забалансовом счете, по состоянию на 31.12.2017г. представлены следующими объектами:

Наименование основного средства	Стоимость, тыс. руб.
Земельный участок площадью 424 кв.м., расположенный по адресу: г. Ростов-на-Дону, ул. Плужная 14а	696
Часть нежилого здания (комната №23) общей площадью 16,9 кв.м.	71
Итого:	767

На балансе АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный» на 31.12.2017 числится незавершенный объект капитальных вложений:

№ п/п	Капитальные вложения, наименование, назначение и краткая характеристика	Стоимость тыс. руб.
1	2	3
1	Здание кинотеатра	11015
1.1	Расходы по регистрации	15
1.2	Топографическая съемка	19
1.3	Инженерно-геологические изыскания	53
1.4	Технический отчет	5
1.5	Техническое обследование с выдачей заключения о состоянии строительных конструкций	399
1.6	Разработка специальных технических условий на проектирование противопожарной защиты объекта	1100
1.7	Значение фоновых концентраций вредных примесей в атмосферном воздухе, информационное обеспечение в области гидрометеорологии	26
1.8	Электромонтажные работы по зп/сн бытовых помещений	263
1.9	Мобильная туалетная кабинка	19

1.10	Монолитный каркас	1502
1.11	Блок-контейнер	82
1.12	Технический отчет о выполнении инженерно-геодезических работ по определению координатных точек в системе ПЗ-90.02, в системе координат аэродромов в определении абсолютной высоты объекта	50
1.13	Инженерно-экологические изыскания	266
1.14	Инженерно-геодезические изыскания	27
1.15	Инженерно-геологические изыскания	535
1.16	Инженерно-геологические изыскания	65
1.17	Визуальное обследование	27
1.18	Проектная документация	80
1.19	Защитные пожарные инструменты	3
1.20	Обслуживание МТК	1
1.21	Проектная документация	4500
1.22	Проектная документация	50
1.23	Расходы на командировку	15
1.24	Расходы на командировку	42
1.25	Аренда земельного участка	1782
1.26	Амортизация временного ограждения строительной площадки	627
1.27	Переоформление документов	1
1.28	Работы по реконструкции здания путем частичного демонтажа здания кинотеатра	3561
1.29	Консультационные услуги, подготовка необходимых документов, оформление и сопровождение технической документации, изготовление проекта В+К	96
1.30	План и продольный профиль трассы прокладки 2КЛ-6кв на участке скрытого кабельного перехода через железнодорожный путь	83
1.31	Устройство щебеночной подушки под фундаментную плиту, устройство бетонной подготовки из бетона в 7,5, устройство монолитной ж/б фундаментной плиты.	37344
1.32	Устройство монолитных ж/б колон, монолитных стен из бетона, монолитных перекрытий из бетона, монолитных лестниц из бетона	18106

1.33	Разработка котлована, уплотнение основания, вывоз мусора	8020
1.34	Кабельные линии 6 кВТ от ГПП-2 ООО «Ростсельмашэнерго» до ТП-6/0,4кВ ОАО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный»	156
1.35	Реконструкция ячеек №12 и №20 ГПП-2 ООО «Ростсельмашэнерго»	113
1.36	Ремонт временного ограждения	33
1.37	Услуги по обеспечению газификации объекта	85
1.38	Баланс водопотребления и водоотведения	25
1.39	Аренда офиса	5
1.40	Ведение реестра акционеров	23
1.41	Техническое перевооружение сети газораспределения	192
1.42	Трансформаторная подстанция ТП-6/0,4 кВ	176
1.43	Наблюдение за осадками	35
1.44	Кадастровые работы	28
1.45	Зарплата	4702
1.46	Отчисления в фонды	1476
1.47	Налог на землю	1136
1.48	Информационное обслуживание	3
1.49	Аудиторские услуги	30
1.50	Резерв предстоящих отпусков	672
1.51	Ноутбук	40
1.52	Канцелярские товары	7
1.53	Обмен электронными документами с межрайонной ИФНС 23, ПФР, ФСС, статистикой через специализированного оператора связи ООО «Кордон»	10
1.54	Сертификат политики для применения на портале ЕФРСБ, ЕФРСДЮЛ	1
1.55	1-С Бухгалтерия 8. Базовая версия	2
1.56	Изготовление штампа	2

1.57	Услуги банка	116
1.58	Услуги нотариуса	5
1.59	Microsoft Office	11
1.60	Негосударственная экспертиза	598
1.61	Отключение питающего электрического кабеля	4
1.62	Пеня	2
1.63	Прочие затраты	259
1.64	Повышение квалификации	3
1.65	Авторский надзор за строительством объекта	140
1.66	Генеральный план	2000
1.67	Дезинфекция трубопровода	4
1.68	Договор подряда Карпова М.В.	293
1.69	Защитный козырек	461
1.70	Проект обоснования расчетных границ санитарно-защитной зоны	300
Авансы выданные:		
1.71	Подключение к системе холодного водоснабжения	2315
1.72	Таблички	22
1.73	Консультационные услуги	1
1.74	Строительные работы	9206
1.75	Наблюдение за осадками	35
1.76	Проектная документация (система электроснабжения)	150
1.77	Проект по техническому перевооружению системы газопотребления	170
1.78	Технологическое присоединение энергосберегающих устройств	124
1.79	Резерв по сомнительным долгам	(22)

	Всего:	114928
--	--------	--------

Расходы будущих периодов (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Коммунальные расходы (электроэнергия)	90
Повышение квалификации	7
Базовая лицензия	1
Сертификат политики для применения на портале ЕФРСБ, ЕФРСДЮЛ	2
Оценка рыночной стоимости акций	150
Всего:	250

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220 Бухгалтерского баланса)

По данной строке отражается информация о суммах НДС по приобретенным товарам, работам услугам, не принятым к вычету на отчетную дату, в том числе:

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
НДС по услугам	49

Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Наименование покупателей и заказчиков	Сумма дебиторской задолженности тыс. руб.
Расчеты с бюджетом (НДС)	345
Расчеты с бюджетом (налог на прибыль)	25
Расчеты с внебюджетными фондами	3
Пени	1
ООО «СТЕК» компенсация электроэнергии	16
Аванс банковские услуги филиал №2351 ВТБ 24 (ПАО)	4
Итого:	394

Финансовые вложения (строка 1240 Бухгалтерского баланса)

Наименование финансовых вложений	Сумма тыс. руб.
Срочный банковский депозит	0

В бухгалтерском учете начисление и использование резерва по сомнительным долгам отражается один раз в год по состоянию на 31 декабря. Резерв по сомнительным долгам в 2017 году составил 22 тыс. рублей.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Денежные средства на расчетных счетах на 31.12.2017г. составили 10426 тыс. рублей.

Наименование банка	Вид банковского счета	Сумма (тыс. руб.)
Филиал №2351 банка «ВТБ 24» (ПАО)	расчетный счет	10422
Филиал №1 банка «Мособлбанк» (ПАО)	расчетный счет	4

В феврале 2018г. Расчетный счет в филиале № 1 банка «Мособлбанк» (ПАО) был закрыт на основании заявления АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный».

Капиталы и резервы (строка 1310, 1360 и 1370 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» в соответствии с Уставом составляет 134848 тыс. руб.

Уставный капитал АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» разделен на 1348480 шт. обыкновенных именных бездокументарных акций, каждая из которых имеет номинальную стоимость 100 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2017 г. не производилось.

Чистая прибыль АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный» за 2017 г. составила 314 тыс. руб.

После утверждения годового отчета за 2016г. общим собранием акционеров в 2017г. согласно требованию установленному в законодательстве «Об акционерных обществах» и п.п.16.1 Устава общества чистая прибыль направлена на формирование Резервного капитала в размере 29 тыс. рублей (5% от чистой прибыли).

Созданный Резервный капитал за счет чистой прибыли в соответствии с Уставом в размере 164 тыс. руб. предназначен для покрытия убытков АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный», а также для погашения облигаций Общества и выкупа акции Общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд не может быть использован для других целей.

Распределение чистой прибыли АО «Киноконцертного комплекса «Юбилейный» за 2017г. не осуществлялось.

Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Информация о кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Сальдо кредиторской задолженности на 31.12.2017 (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	
Воронов И.Н.	1782
ООО «Новый регистратор	2
ООО «Стек» (гарантийное удержание)	6545
Итого:	8329
Прочие дебиторы кредиторы	

НДС по авансам	1753
Расходы по энергоснабжению	16
Приобретение услуг по авансовому отчету (услуги нотариуса)	4
Итого:	1773
Всего:	10102

Задолженность по налогам и сборам:

тыс.руб.

Вид налог, сбора	На 31.12.2017	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Налог на доходы физических лиц		21
Налог на прибыль	25	0
Налог на землю		85
Расчеты с внебюджетными фондами	4	62

Текущая задолженность АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» по заработной плате на 31.12.2017 г. составляет 125 тыс. руб.

Оценочные обязательства

В 2017 году списаны расходы за счет созданного резерва на предстоящую оплату отпусков в размере 151 тыс. руб., восстановлен неиспользованный резерв на предстоящую оплату отпусков в размере 109 тыс. руб. Создан резерв на предстоящую оплату отпусков, который по состоянию на 31.12.2017г. составил 412 тыс. руб.

Резервы

В бухгалтерском учете начисление и использование резерва по сомнительным долгам отражается один раз в год по состоянию на 31 декабря.

В 2017 году списана дебиторская задолженность в связи с ликвидацией юридического лица ООО «КРИСБЕРГ» за счет созданного резерва сомнительным долгам в размере 20 тыс. руб., восстановлен неиспользованный резерв в размере 206 тыс. руб. Создан резерв по сомнительным долгам в сумме 22 тыс. руб.

IV. Пояснения к статьям Отчета о финансовых результатах

Проценты к получению

По строке (строка 2320 Отчета о финансовых результатах) отражены начисленные проценты по заявлению на размещение денежных средств в депозит «Срочный»

Статья дохода	Сумма (тыс. руб.)
Проценты по заявлению на размещение денежных средств в депозит «Срочный»	68

Всего:	68
---------------	-----------

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах):

Статья дохода	Сумма (тыс. руб.)
Восстановлен резерв предстоящих отпусков	108
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	206
Всего:	314

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах):

Статья расхода	Сумма (тыс. руб.)
Создан резерв по сомнительным долгам	22
Расходы прошлых лет (% по депозитному договору 2016.)	6
Убыток от сделки	3
Всего:	31

V. Расчеты по налогу на прибыль

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности постоянные налоговые активы (обязательства) и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

В 2017г. возникли:

	тыс. руб.
Постоянные разницы	62
Налогооблагаемые временные разницы	0

В соответствии с ПБУ18/02 в 2017г. произведены следующие начисления (тыс. руб.):

Условный расход (доход) по налогу на прибыль	70
Постоянный налоговое обязательство (активы)	62
Постоянный налоговый актив	0

Анализ влияния основных факторов на возникновение постоянных и временных разниц:

- основными факторами, вызвавшими формирование постоянных налоговых обязательств, явились расходы, не учитываемые для целей налогообложения прибыли в соответствии со ст. 270 Налогового Кодекса РФ,

VI. Базовая прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных составляет 23 копейки.

АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» не производило в 2017 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный», а также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

VII. Раскрытие информации о связанных сторонах

По состоянию на 31.12.2017

№ п/п	Связанная сторона	Характер отношений связанных сторон
1	Древаль Евгений Андреевич	Лицо оказывает значительное влияние на АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный». Секретарь Совета директоров общества.
2	Каунов Антон Юрьевич	Лицо оказывает значительное влияние на АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный» Председатель Совета директоров общества.
3	Феофилов Сергей Леонидович	Лицо контролирует АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный». Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный».
4	Общество с ограниченной ответственностью «Солнечный круг»	Организация контролирует АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный». Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный».
5	Муниципальное образование «Города Ростова-на-Дону» Департамент имущественно-земельных отношений города Ростова-на-Дону	Организация контролирует АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный». Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал АО «Киноконцертный комплекс «Юбилейный».

Размер выплачиваемых генеральному директору в совокупности по каждому из следующих видов выплат:

- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода;
- оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты соответствующих уровней и внебюджетные фонды – 2010 тыс. руб.

Выплаты основному управленческому персоналу (членам совета директоров, а также иным должностные лица, наделенных полномочиями и ответственностью в

вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации) не производились.

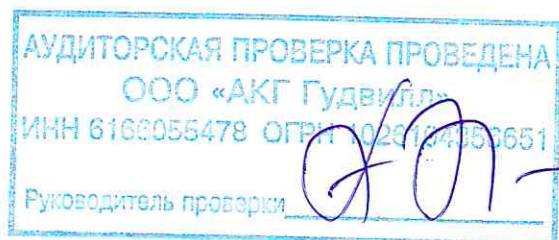
VIII. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, 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 произошло.

Генеральный директор



Е. А. Древаль



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества
"Киноконцертный комплекс "Юбилейный"

Часть I

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	
	5110	за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	
в том числе:		за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	
(вид нематериальных активов)		за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	
		за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	
(вид нематериальных активов)		за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
в том числе:		0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		0	0	0
(вид нематериальных активов)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
	5150	за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
в том числе:		за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
(объект, группа объектов)		за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
		за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
(объект, группа объектов)		за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 20 17 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 16 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 17 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 16 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 17 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 16 г. ²	0		(0)	(0)	0
и т.д.			0	0	(0)	(0)	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 16 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 17 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 16 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 17 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 16 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.			0	0	(0)	(0)	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 17 г. ¹	23339	(627)	0	(0)	0	(0)	0	0	23339	(627)
	5210	за 20 16 г. ²	23339	(627)	0	(0)	0	(0)	0	0	23339	(627)
в том числе:	5201	за 20 17 г. ¹	627	(627)	0	(0)	0	(0)	0	0	627	(627)
Сооружения и передаточные устройства	5211	за 20 16 г. ²	23339	(627)	0	(0)	0	(0)	0	0	23339	(627)
Земельные участки и объекты природопользования	5202	за 20 17 г. ¹	22712	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	22712	(0)
	5212	за 20 16 г. ²	22712	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	22712	(0)
и т.д.			0	0	0	0	0	(0)	0	0	0	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе:		за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
(группа объектов)		за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
		за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
(группа объектов)		за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
и т.д.			0	0	0	0	0	(0)	0	0	0	0

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	за 20 17 г. ¹	108186	9945	(0)	(3203)	114928
	5250	за 20 16 г. ²	24704	83482	(0)	(0)	108186
в том числе: Незаконченные операции по приобретению, модернизации, реконструкции	5241	за 20 17 г. ¹	94385	8542	(0)	(0)	102927
	5251	за 20 16 г. ²	24704	69681	(0)	(0)	94385
Авансы выданные по капеложениям	5242	за 20 17 г. ¹	13801	1403	(0)	(3203)	12001
	5252	за 20 16 г. ²	0	13801	(0)	(0)	13801
и т.д.			0	0	0	0	0

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 20 17 г. ¹	за 20 16 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
в том числе: (объект основных средств)		0	0
(объект основных средств)		0	0
и т.д.		0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе: (объект основных средств)		(0)	(0)
(объект основных средств)		(0)	(0)
и т.д.		0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	761	696	402
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 16 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		за 20 17 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 16 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 17 г. ¹	3500	0	8000	(11500)	0	68	0	0	0
	5315	за 20 16 г. ²	80000	0	113500	(190000)	0	1130	0	3500	0
в том числе: Депозит	5306	за 20 17 г. ¹	80000	0	8000	(11500)	0	68	0	0	0
	5316	за 20 16 г. ²	80000	0	113500	(190000)	0	1130	0	3500	0
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 17 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 16 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 17 г. ¹	245	(0)	18	(13)	0	0	x	250	(0)
	5420	за 20 16 г. ²	89	(0)	165	(9)	0	0	x	245	(0)
в том числе: расходы будущих периодов	5401	за 20 17 г. ¹	245	(0)	18	(13)	0	0	x	250	(0)
	5421	за 20 16 г. ²	89	(0)	165	(9)	0	0	x	245	(0)
(группа, вид)		за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
		за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

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	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
(вид)		за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
		за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. ¹	11884	(0)	15447	(269347)	(0)	0	0	394	(0)
	5530	за 20 16 г. ²	2957	(0)	16372	(7445)	(0)	0	0	11884	(0)
в том числе:	5511	за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
	5530	за 20 16 г. ²	2392	(0)	0	(2392)	(0)	0	0	0	(0)
прочая дебиторская задолженность	5512	за 20 17 г. ¹	11850	(0)	15352	(26808)	(0)	0	0	394	(0)
	5530	за 20 16 г. ²	243	(0)	15203	(3596)	(0)	0	0	11850	(0)
проценты	5513	за 20 17 г. ¹	34	(0)	95	(129)	(0)	0	0	0	(0)
	5530	за 20 16 г. ²	322	(0)	1169	(1457)	(0)	0	0	34	(0)
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Итого	5500	за 20 17 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	x	0	(0)
	5520	за 20 16 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	x	0	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴		На 31 декабря 20 16 г. ²		На 31 декабря 20 15 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	22	22	0	0	0	0
в том числе:		22	22	0	0	0	0
поставщики и подрядчики							
и т.д.		0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление			выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 ____ г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
		за 20 ____ г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
		за 20 ____ г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: (вид)			0	0	0	0	0	0	0
	и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г. ¹	9705	9488	0	(8798)	(0)	0	10395
	5580	за 20 16 г. ²	663	13063	0	(4021)	(0)	0	9705
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 17 г. ¹	7648	5240	0	(4559)	(0)	0	8329
	5581	за 20 16 г. ²	455	7243	0	(50)	(0)	0	7648
	5562	за 20 17 г. ¹	125	2533	0	(2533)	(0)	0	125
	5582	за 20 16 г. ²	50	2433	0	(2358)	(0)	0	125
задолженность по организации	5563	за 20 17 г. ¹	56	756	0	(750)	(0)	0	62
	5583	за 20 16 г. ²	8	733	0	(685)	(0)	0	56
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 17 г. ¹	105	902	0	(901)	(0)	0	106
	5584	за 20 16 г. ²	150	883	0	(928)	(0)	0	105
	5565	за 20 17 г. ¹	1771	57	0	(55)	(0)	0	1773
	5585	за 20 16 г. ²	0	1771	0	(0)	(0)	0	1771
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0
	5550	за 20 17 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	x	0
Итого	5570	за 20 16 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	x	0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе: поступки и погашения		1784	1092	0
(вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Материальные затраты	5610	0	0
Расходы на оплату труда	5620	0	0
Отчисления на социальные нужды	5630	0	0
Амортизация	5640	0	0
Прочие затраты	5650	0	0
Итого по элементам	5660	0	0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	0	0

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	260	412	(151)	(109)	412
в том числе: резерв по предстоящей оплате отпусков работников	5701	225	260	(185)	(40)	260
(вид оценочного обязательства)		0	0	(0)	(0)	0
и т.д.		0	0	0	0	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: (вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: (вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹		За 20 16 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		0	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
20 г. ¹	5910	0	0	(0)	0
20 г. ²	5920	0	0	(0)	0
20 г. ¹		0	0	(0)	0
20 г. ²		0	0	(0)	0
20 г. ¹		0	0	(0)	0
20 г. ²		0	0	(0)	0

В том числе:

(наименование цели)

и т.д.

Генеральный директор

Древаль Е. А.

29 марта 2018 года



Руководитель проверки
АДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА
ООО «КТ Гуд»
ИНН 516055478 ОГРН 1136102685008

Примечания

1. Указывается отчетный год.

2. Указывается предыдущий год.

3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

4. Указывается отчетная дата отчетного периода.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

7. Накопленная коррективировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения рыночная стоимость и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется

текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая

рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.