

ИНН 7838413221--

КПП 783801001 Стр. 001

Приложение №1 к приказу Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
с изменениями от 5 октября 2011г. № 124н

Форма по ОКУД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0--

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2011

ОАО "ТВОРЧЕСКО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ
ОБЪЕДИНЕНИЕ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКАЯ СТУДИЯ
ДОКУМЕНТАЛЬНЫХ ФИЛЬМОВ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД

92.11.--

Код по ОКПО

71444013--

Форма собственности (по ОКФС)

12

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)

47

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ)

384

На 23- страницах

с приложением документов или их копий на листак

Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

☐ отметить знаком V в случае подтверждения представителем

Руководитель

ТЕЛЬНОВ-- -- -- -- --
АЛЕКСЕЙ-- -- -- -- --
НИКОЛАЕВИЧ-- -- -- -- --

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись Дата 31.12.2011



Главный бухгалтер

НАРИШКИНА-- -- -- -- --
РИНА-- -- -- -- --
НИКОЛАЕВНА-- -- -- -- --

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись Дата 31.12.2011

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

--

на листак

в составе (отметить знаком V)

Удостоверение ФНС России
0710001 Санкт-Петербург
Мед. районный
0710003 Инспекция № 7

0710002

☒

0710004

☒

0710006

☒с приложением документов
или их копий на

листак

Дата представления
документа

--. --. --

Зарегистрирован
за N

-- -- -- -- --

Подпись И.О. (подпись) Подпись



ИНН 7838415221--

КПП 783801001 Стр. 002

Масштабирование

Почтовый индекс

190068

Субъект Российской Федерации (код)

78

Район

Город

САНКТ-ПЕТЕРБУРГ-----

Населенный пункт (село, поселок и т.п.)

Улица (проспект, переулок и т.п.)

КРЮКОВ КАНАЛ-----

Номер дома (здания)

12-----

Номер корпуса (строения)

Номер офиса



ИНН 7 8 3 8 4 1 5 2 2 1 - -

КПП 7 8 3 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	36181	49387	56389
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	2282	2590	3113
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	140	140	140
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	88	75	55
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	38691	52192	59707
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	18498	7268	14779
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1435	757	1262
	Финансовые вложения	1240	-	-	-
	Денежные средства	1250	1399	5394	2978
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	21332	13419	19019
	БАЛАНС	1600	60023	65611	78726



ИНН 7838415221--

КПП 783801001 Стр. 004

Пассив

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1621	1621	1621
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	41	28	15
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3351	3167	3162
	Итого по разделу III	1300	5013	4816	4798
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	14471	7990	13251
	Итого по разделу IV	1400	14471	7990	13251
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	200	200
	Кредиторская задолженность	1520	4317	3218	4288
	Доходы будущих периодов	1530	36222	49387	56389
	Резервы предстоящих расходов	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	40539	52805	60877
	БАЛАНС	1700	60023	65611	78926



ИНН 7838415221--

КПП 783801001 Стр. 005

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о прибылях и убытках

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	6363	6900
	Себестоимость продаж	2120	(5809)	(6382)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	554	518
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	554	518
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	28426	25143
	Прочие расходы	2350	(28410)	(25323)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	570	338
	Текущий налог на прибыль	2410	134	83
	Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	7	5
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(13)	(10)
	Прочее	2460	(114)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	449	265
СПРАВОЧНО				
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	449	265
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
3. 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) периода'.



ИНН 7 8 3 8 4 1 5 2 2 1 - -

КПП 7 8 3 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

Форма по ОКУД 0710003

Отчет об изменениях капитала
1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Беличина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
1621	-	-	15	3162	4798
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала - всего: (3210)					
-	-	-	-	265	265
в том числе					
чистая прибыль: (3211)				265	265
переоценка имущества (3212)	-			-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)	-			-	-
дополнительный выпуск акций (3214)	-			-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)	-			-	-
реорганизация юридического лица (3216)	-			-	X
Уменьшение капитала - всего: (3220)					
-	-	-	-	(247)	(247)
в том числе:					
убыток (3221)				-	-
переоценка имущества (3222)	-			-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)	-			(182)	(182)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)	-			-	-
уменьшение количества акций (3225)	-			-	-
реорганизация юридического лица (3226)	-			-	-
дивиденды (3227)	-			(65)	(65)
Изменение добавочного капитала (3230)	-			-	X
Изменение резервного капитала (3240)	-		13	(13)	X



ИНН 7 8 3 8 4 1 5 2 2 1 - -

КПП 7 8 3 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
1621	-	-	29	3167	4816
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала - всего: (3310)					
-	-	-	-	449	449
в том числе:					
чистая прибыль: (3311)				449	449
переоценка имущества (3312)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)				-	-
дополнительный выпуск акций (3314)				-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)				-	-
реорганизация юридического лица (3316)				-	X
Уменьшение капитала - всего: (3320)					
-	-	-	-	(252)	(252)
в том числе:					
убыток (3321)				-	-
переоценка имущества (3322)				-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)				(186)	(186)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)				-	-
уменьшение количества акций (3325)				-	-
реорганизация юридического лица (3326)				-	-
дивиденды (3327)				-	-
Изменение добавочного капитала (3330)				(66)	(66)
Изменение резервного капитала (3340)				-	X
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)				13	X
1621	-	-	43	3351	5013



ИНН 7838415221--

КПП 783801001 Стр. 008

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря года, предшест- вующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
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	-	-	-	-
по другим статьям капитала:					
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 отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы:	3600	41147	54128	61122



ИНН 7 8 3 8 4 1 5 2 2 1 - -

КПП 7 8 3 8 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 9

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	23097	23279
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5838	7741
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	17259	15538
Платежи - всего	4120	(26892)	(21063)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14138)	(7563)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5436)	(4656)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налог на прибыль	4124	(192)	(75)
прочие платежи	4129	(7126)	(8769)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3795)	2216
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



ИНН 7838415221--

КПП 783801001 Стр. 010

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	1956
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	1956
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	-	-
Платежи - всего	4320	(200)	(1756)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(200)	(1756)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(200)	200
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3995)	2416
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5394	2978
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1399	5394
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1	-

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

0710005 с. 11

Пояснительная записка

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			наличие	амортизация	поступило	выбыло	наличие	амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. ¹	98528	(49141)	14656	()	113184	(77003)
	5110	за 20 10 г. ²	106133	(49744)	18140	(25745)	98528	(49141)
в том числе:	прочие	за 20 11 г. ¹	98528	(49141)	14656	()	113184	(77003)
(вид нематериальных активов)	прочие	за 20 10 г. ²	106133	(49744)	18140	(25745)	98528	(49141)

1.2. Стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5120	113184	98528	106133
в том числе:				
прочие (право показа)		113184	98528	106133
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
И Т Д				

0710005 с. 12

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			наличие	амортизация	поступило	выбыло	наличие	амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 11 г ¹	7065	(4476)	166	(96)	7135	(4853)	
	5210	за 20 10 г ²	7331	(4218)	140	(406)	7065	(4476)	
в том числе		за 20 11 г ¹	5148	(3438)		()	5148	(3590)	
	(здание)	за 20 10 г ²	5148	(3285)		()	5148	(3438)	
транспортное ср-во		за 20 11	96	()		(96)	0	()	
	(транспортное ср-во)	за 20 10 г ²	0	()	96	()	96	()	
прочие		за 20 11	1733	(942)	166	()	1899	(1263)	
	(прочие)	за 20 10	2095	(933)	44	(406)	1733	(942)	
земельные участки		за 20 11	88	()		()	88	()	
	(группа основных средств)	за 20 10 г ²	88	()		()		()	
и т.д.								()	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 11 г ¹	140	()		()	140	()	
	5230	за 20 10 г ²	140	()		()	140	()	

0710005 с. 13

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			наличие		наличие	
Запасы - всего	5400	за 20 11 г. ¹	7268		18498	
	5420	за 20 10 г. ²	14779		7268	
в том числе: (незавершенное пр-во)		за 20 11 г. ¹	7268		18498	
		за 20 10 г. ²	14779		7268	

0710005 с. 14

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. 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		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственной операции (сумма долга по сделке по операциям) ^а	применяющиеся проценты, штрафы и прочие начисления ^б	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
в том числе (вид)		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹	757	()			()	()			1435	()
	5530	за 20 10 г. ²	1262	()			()	()			757	()
		за 20 11 г. ¹	301	()			()	()			715	()
		за 20 10 г. ²	1052	()			()	()			301	()
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 11 г. ¹	456	()			()	()			720	()
		за 20 10 г. ²	210	()			()	()			456	()
прочая (вид)												
и т.д.												
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	757	()			()	()		x	1435	()
	5520	за 20 10 г. ²	1262	()			()	()		x	757	()

0710005 с. 15

4.2. 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, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹	3418			()	()		4317
	5580	за 20 10 г. ²	4288			()	()		3418
в том числе: ассигновками и заказными		за 20 11 г. ¹	2643			()	()		4106
		за 20 10 г. ²	3902			()	()		2643
расчеты по налогам и сборам	5551	за 20 11 г. ¹	22			()	()	()	80
	5571	за 20 10 г. ²	29			()	()	()	22
в том числе: займы		за 20 11 г. ¹	200			()	()	()	
		за 20 10 г. ²				()	()	()	200
прочая	5550	за 20 11 г. ¹	553			()	()	x	131
	5570	за 20 10 г. ²	357			()	()	x	553

0710005 с. 16

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 11 _____ г. ¹	3а 20 10 _____ г. ²
Материальные затраты	5610	446	141
Расходы на оплату труда	5620	412	2366
Отчисления на социальные нужды	5630		
Амортизация	5640	426	663
Прочие затраты	5650	4525	23040
Итого по элементам	5660	5809	26210
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		11231	-7507
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5809	26210

0710005 с. 17

6. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Получено бюджетных средств	5900	13835	9870
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910		()
	5920		()
в том числе:			
(наименование цели)			()
и т.д.			()

Пояснительная записка

0710005 с. 18

Открытое акционерное общество «Творческо-производственное объединение «Санкт-Петербургская студия документальных фильмов» зарегистрировано по юридическому адресу: 190068, г. Санкт-Петербург, набережная Крюкова канала, д.12.

Юридический, почтовый адреса совпадают с фактическим местом нахождения предприятия.

Размер уставного капитала – 1621 тыс.руб.

Общее количество акций – 1621; количество обыкновенных акций – 1921, номинальной стоимостью 1000 руб.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации - № 1-01-04800-D от 18.12.2009г.

Доля Российской Федерации в уставном капитале – 100 (сто) %.

Доля Российской Федерации по обыкновенным акциям – 100 (сто) %.

Основные акционеры общества – Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (Росимущество).

Аудитором является ООО «Деловое консультирование СПб» (юридический адрес: 191024, г. Санкт-Петербург, пр. Бакунина, д. 5, лит. А; свидетельство о государственной регистрации № 166249 выдано регистрационной палатой Санкт-Петербурга 15.11.2001 г., ОГРН 1027802741834. Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство Гильдия аудиторов Региональных институтов профессиональных бухгалтеров», сертификат серия АГ № 010022, ОРНЗ 10704022648.

Хозяйственной деятельностью предприятия в отчетном периоде руководил Тельнов Алексей Николаевич на основании Распоряжения Федерального агентства по управлению государственным имуществом № 1239-р от 30.06.2009 г.

Бухгалтерская отчетность за 2011 год составлена главным бухгалтером предприятия Нарышкиной Ириной Николаевной.

Предприятие по осуществляемому виду деятельности – кинопроизводство – относится к отрасли «Культура».

Предприятие имеет самостоятельный баланс, расчётный счёт, круглую печать, содержащую его полное фирменное наименование на русском языке.

Предприятие финансируется как за счет средств государственной поддержки, поступающей целевыми средствами на конкретные программы, так и за счет средств внебюджетного целевого финансирования.

Среднегодовая численность работников предприятия на отчетную дату – 19 человек, в том числе работников административно-управленческого аппарата – 15 человек.

В своей деятельности предприятие руководствуется зарегистрированным Уставом.

Ведение бухгалтерского учёта и подготовка финансовой (бухгалтерской) отчётности осуществляется на основании принятой учётной политики на 2011 год.

1. Основные положения учётной политики.

Бухгалтерский учёт на предприятии ведётся структурным подразделением – бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером предприятия.

Бухгалтерский учёт ведётся в системе компьютерной обработки данных на основе Плана счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 11.10.2000 г. № 94-н.

Ведение бухгалтерского учёта и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляется, исходя из:

- Принципа допущения имущественной обособленности;
- Принципа допущения непрерывности деятельности;
- Принципа допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

При оформлении хозяйственных операций применяются унифицированные формы первичных учётных документов, утверждённые соответствующими постановлениями Госкомстата.

При оформлении хозяйственных операций, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учётных документов, применяются формы первичной учётной документации, утвержденные приказом по учётной политике на 2011 год.

1.1. Учёт основных средств.

- Операции по учёту объектов основных средств в системе бухгалтерского учёта осуществляются в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» ПБУ 6/01, утверждённого Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26-н.
- В составе объектов основных средств учитываются материальные ценности, используемые в производстве продукции, при выполнении работ и услуг или для управленческих нужд, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев.
- Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учёту в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.
- Переоценка объектов основных средств не производится.
- Амортизация объектов основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) их стоимости и нормы амортизации, исчисленной, исходя из срока полезного использования.
- Малоценные объекты основных средств стоимостью до 40000,00 руб. за единицу, списываются в полной сумме в момент ввода их в эксплуатацию.
- Аналитический учёт основных средств ведётся по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп (видов) основных средств и по местам их нахождения.
- Инвентаризация объектов основных средств проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

1.2. Учёт нематериальных активов.

- Операции по учёту объектов нематериальных активов в системе бухгалтерского учёта осуществляются в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного Приказом Минфина от 23.01.2008 г. № 10975.
- В составе объектов нематериальных активов учитываются объекты интеллектуальной собственности в течение срока полезного использования, а также полученные права показа на созданные аудиовизуальные объекты.
- Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии их к бухгалтерскому учёту, исходя из предполагаемого (планируемого) срока действия, установленного для него законом или договором.
- Срок полезного использования принятых к бухгалтерскому учёту прав показа аудиовизуальных объектов составляет 10 (десять) лет.
- Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта и срока полезного их использования.
- Аналитический учёт нематериальных активов и их амортизации ведётся по каждому объекту учёта.
- В бухгалтерском учёте права использования аудиовизуальных объектов, имеющих статус национальных фильмов и созданных на средства государственного целевого финансирования, отражаются по дебету счёта 04 «Нематериальные активы» в корреспонденции с кредитом счёта 08 «Капитальные вложения в сумму их создания».

1.3. Учёт материально-производственных запасов.

- Операции по учёту материально-производственных запасов в системе бухгалтерского учёта осуществляются в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утверждённого Приказами Минфина от 09.06.2001 г. № 44-н и Минюста РФ от 19.07.2001 г. № 2806.
- В составе объектов материально-производственных запасов учитываются объекты, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции и для управленческих нужд. В составе материально-производственных запасов учитываются средства труда, срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.
- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учёту в сумме фактических расходов на их приобретение.
- Аналитический учёт материально-производственных запасов ведётся по номенклатуре запасов.

1.4. Учёт затрат.

- Учёт затрат на производство осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Расходы организации» ПБУ 10/99.
- Учёт затрат ведётся в разрезе видов затрат по каждому заказу (позаказный учёт).
- Незавершённое производство отражается в балансе по стоимости фактически произведенных затрат.
- В составе незавершенного производства отражаются затраты по выполненным заказам, переданным заказчику, акты по которым не подписаны и не переданы в бухгалтерию.
- Расходы, осуществлённые в отчётом периоде, но относящиеся к будущим периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов списываются в течение срока в соответствующих периодах времени, к которым они относятся.
- Резерв на предстоящую оплату отпусков, выплату вознаграждения по итогам года, ремонт основных средств и т.п. не создаётся.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость по мере их осуществления.
- Расходы по текущему виду деятельности учитываются отдельно от расходов на капитальные вложения.

1.5. Учёт средств целевого финансирования.

- Учёт полученных средств целевого финансирования и их расходов ведётся на счёте 86 «Целевое финансирование» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт государственной помощи» ПБУ 13/2000, утверждённого Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 г. № 92-н.
- Бюджетные средства принимаются к учёту при наличии условий:
 - Имеется уверенность, что условия предоставления этих средств будут выполнены;
 - Имеется уверенность, что указанные средства будут получены.
- Списание бюджетных средств производится на систематической основе, исходя из времени признания отдельных видов расходов.
- К средствам целевого финансирования относятся и средства, поступающие из других источников (внебюджетное финансирование) в рамках уже заключённых государственных контрактов в качестве дополнительного финансирования.
- Остаток средств по счёту учёта средств целевого финансирования в части предоставленных бюджетных средств отражается в бухгалтерском балансе по статье «Целевое финансирование».

1.6. Создание резервов.

Формирование фондов из чистой прибыли происходит в соответствии с учредительными документами. На сегодняшний момент создан резервный фонд = 41,0.

2. Финансовая (бухгалтерская) отчётность.

Финансовая (бухгалтерская) отчётность, представленная предприятием, подготовлена и составлена в соответствии с требованиями:

- Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66-н «О формах бухгалтерской отчётности»;
- Положения по бухгалтерскому учёту «Бухгалтерская отчётность организации» (ПБУ 4/99), утверждённого Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43-н.

События после отчётной даты и условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчётности, отсутствуют.

3. Налогообложение.

- Предприятие осуществляет вид деятельности, и имеет освобождение по налогу на добавленную стоимость в соответствии с положениями статьи 145 НК РФ.
- Доходы предприятия для целей налогообложения по налогу на прибыль признаются в соответствии с положениями статьи 271 НК РФ.
- Расходы предприятия для целей налогообложения по налогу на прибыль признаются в соответствии с положениями статьи 272 НК РФ.
- При исчислении налога на прибыль применяются положения Приказа Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114-н, утвердившего Положение по бухгалтерскому учёту «Учёт расчётов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

4. Основные финансовые показатели.

4.1.

в тыс. руб.

Получено из бюджета		Получено из внебюджетных фондов	
За отчётный период	За предыдущий год	За отчётный период	За предыдущий год
13835	9870	7302	3009

4.2.

Чистые активы	За предыдущий год	За отчётный период	Изменение
	54128	41147	- 12981

4.3.

Капитал	За предыдущий год	За отчётный период	Изменение
	4816	5013	+ 197

4.4.

	За предыдущий год	За отчётный период	Изменение
Дебиторская задолженность	757	1435	+ 678
Кредиторская задолженность	3218	4317	+ 1099

4.5.

	За предыдущий год	За отчётный период	Изменение
Объекты интеллектуальной собственности	98528	113184	+ 14656
Амортизация НМА	49141	77003	+ 72062
Основные средства	7065	7135	+ 70
Амортизация ОС	4476	4853	+ 377

4.6.

	За предыдущий год	За отчётный период	Изменение
Выручка	6900	6363	- 537
Себестоимость	6382	5809	+ 573
Прочие доходы	25143	28426	+ 3283
Прочие расходы	25323	28410	+ 3087
Текущий налог на прибыль	83	134	+ 51
Чистая прибыль	265	449	+ 184

В отчётном периоде приняты к учёту объекты нематериальных активов в размере 14656 тыс.руб.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности предприятие не имеет.

Общая рентабельность 0,07.

Коэффициент текущей ликвидности 0,5.

По показателям финансовой отчётности, а также ликвидности баланса предприятие имеет в будущем перспективы стабильности роста экономических показателей.

Генеральный директор

ОАО «ТПО «СДФ»

Главный бухгалтер



А.Н.Тельнов

И.Н.Нарышкина



ИНН 7838415221--

КПП 783801001 Стр. 023

Отчет о целевом использовании полученных средств

Форма по ОКУД 0710006

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Остаток средств на начало отчетного года	6100	7990	13251
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	21137	12879
Всего поступило средств	6200	21137	12879
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(14656)	(18140)
в том числе			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	(14656)	(18140)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	(14656)	(18140)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	14471	7990

Аудиторская фирма

**Общество с ограниченной ответственностью
«Деловое консультирование СПб»**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской фирмы
**Общество с ограниченной ответственностью
«Деловое консультирование СПб»**

по бухгалтерской отчетности
**Открытого акционерного общества
«Творческо-производственное объединение «Санкт –
Петербургская студия документальных фильмов»**

за 2011 год

Санкт – Петербург
2012 г.

Аудиторское заключение о бухгалтерской отчетности,
составленной в соответствии с установленными правилами
составления бухгалтерской отчетности

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом "О бухгалтерском учете";

бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;

условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;

помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:

Акционеры Открытого акционерного общества «Творческо-производственное объединение «Санкт – Петербургская студия документальных фильмов»

Аудируемое лицо:

Наименование: Открытое акционерное общество «Творческо-производственное объединение «Санкт – Петербургская студия документальных фильмов»

ОГРН 1089847365475

Юридический адрес: 190068, Санкт – Петербург, наб. Крюкова канала, д. 12.

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Деловое консультирование СПб»

ОГРН 1027802741834

Юридический адрес: 191024, г. Санкт – Петербург, пр. Бакунина д. 5, лит. А.

ИНН 7805231405 КПП 784201001

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров», сертификат серия ГА № 010022, ОРНЗ 10704022648.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Творческо-производственное объединение «Санкт – Петербургская студия документальных фильмов», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Творческо-производственное объединение «Санкт – Петербургская студия документальных фильмов» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
Общества с ограниченной ответственностью
«Деловое консультирование СПб»

Квалификационный аттестат аудитора № K008206 от 12.11.200



«30» марта 2012 г.

В аудиторском заключении прошито и
пронумеровано

27

(Подпись) _____ мест

Генеральный директор

Общество с ограниченной ответственностью
«Деловое консультирование СПб»

/ Терских Т.Г./

