

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
ООО «Клуб Арктик-Трофи» за 2020 год.

1. Основные сведения об организации и её собственниках.

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Клуб Арктик-Трофи», сокращенное наименование организации: ООО «Клуб Арктик-Трофи».

1.2. Юридический адрес: 183036, г.Мурманск, ул. Старостина, д.45.

1.3. ИНН/КПП: 5190131858 / 519001001, на основании свидетельства о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серии 51 № 590705, выдано 02.12.2004г. Инспекция МНС по г. Мурманску Мурманской области.

1.4. Сведения об участниках: 100% акций в уставном капитале принадлежит физическим лицам, размер уставного капитала: 10000,00 (Десять тысяч) рублей.

1.5. Структура управления: высшим органом Общества является общее собрание участников Общества; единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор. На конец отчетного периода генеральным директором Общества является Ежов Владимир Николаевич.

1.6. Среднесписочная численность работников за отчетный период: 0 человек.

1.7. Основной вид деятельности Общества: деятельность в области спорта.

2. Раскрытие информации об учетной политике.

Методы ведения бухгалтерского учета, применяемые в 2020 году.

Методы ведения бухгалтерского учета в 2020 году применялись на основании «Учетной политики ООО «Клуб Арктик-Трофи» для целей бухгалтерского и налогового учета» утвержденной приказом генерального директора от 31 декабря 2019 года № 1, сформированной исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Сальдо по основным средствам в бухгалтерском балансе на конец периода отсутствует. В отчетном периоде поступление и выбытие основных средств не осуществлялось.

Сальдо по нематериальным активам в бухгалтерском балансе на конец периода отсутствует. В отчетном периоде нематериальные активы Обществом не приобретались.

Сальдо по финансовым вложениям (предоставленным займам) в бухгалтерском балансе на конец периода отсутствует.

Процесс приобретения и заготовления материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете на счете 10.1 «Материалы». Выбытие МЦ осуществляется по фактической себестоимости каждой единицы.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы по основной деятельности и общехозяйственные расходы списываются в конце отчетного периода в дебет счета 90 «Продажи».

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной системе с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятие, бухгалтерский учет» версия 7.7.

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с рабочим Планом счетов бухгалтерского учета. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, подтверждающие факт совершения хозяйственной операции, а также бухгалтерские справки.

Общество представляет бухгалтерскую отчетность в объеме и по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н (с изменениями, внесенными приказом от 19.04.2019 № 61н).

Общество не применяет ПБУ 18/02, так как относится к малым предприятиям на основании п.2 разд. I ПБУ 18/02 и ст.4 ФЗ РФ от 24.07.07 № 209-ФЗ.

3. Информация о доходах и расходах.

(тыс. руб.)

Показатель	За отчетный период (2020г.)	За предыдущий период (2019г.)
Доходы и расходы по обычным видам		

деятельности.		
Выручка от продажи товаров, работ и услуг всего	0	0
Себестоимость проданных услуг (расходы по основной деятельности)	0	0
Валовая прибыль	0	0
Коммерческие расходы	0	0
Управленческие расходы	-3	-3
Прибыль (убыток) от продаж	-3	-3
Прочие доходы и расходы		
Прочие доходы	1	0
Прочие расходы	-42	-3
Прибыль (убыток) до налогообложения	-44	-6
Налог на прибыль	0	0
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	-44	-6

Выручка от реализации услуг за 2020 год отсутствует, в т.ч.:

- проведение спортивных мероприятий 0 тыс.руб.

Себестоимость реализованных услуг (расходы по основной деятельности) за 2020 год отсутствует, в т.ч.:

- проведение спортивных мероприятий – 0 тыс.руб.

Управленческие расходы в 2020 году составили - 3 тыс.руб., в т.ч.:

- расходы на обслуживание сайта - 3 тыс.руб.

Прочие доходы в 2020 году составили 1 тыс.руб., в т.ч.:

- возврат излишне перечисленной комиссии банка 1 тыс.руб.

Прочие расходы в 2020 году составили - 42 тыс.руб., в т.ч.:

- списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности - 39 тыс.руб.
- услуги банка - 3 тыс.руб.

В результате финансово-хозяйственной деятельности в отчетном периоде Обществом получен убыток в сумме - 44 тыс.руб., в том числе:

- убыток по основной деятельности - 3 тыс.руб.;
- убыток от прочих доходов и расходов - 41 тыс.руб.

Генеральный директор

Ежов В.Н.

Главный бухгалтер

Ежов В.Н.