

28

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу за 2020 год

по АО «Дворец спорта»

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное официальное наименование Общества - Акционерное « Дворец спорта».
Сокращенное наименование – АО «Дворец спорта».

Местонахождение Общества: 430005, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Полежаева ,34.
Общество зарегистрировано 18.09.2002 года Инспекцией МНС России по Ленинскому району
г. Саранска Республики Мордовия за государственным номером
2021300973945. Свидетельством о внесении записи в Единый государственный реестр
юридических лиц ОАО « Дворец спорта » зарегистрирован под номером 1021300972505.

Уставный капитал Общества составляет 13505538 (Тринадцать миллионов пятьсот пять
тысяч пятьсот тридцать восемь) рублей. Категория акций - обыкновенные, номинальной
стоимостью один рубль.

Отраслевая принадлежность общества

ОКВЭД : 93.11 Деятельность спортивных объектов

Состав аффилированных лиц на 30.12.2020 год

1. Государственный комитет имущественных и земельных отношений Республики
Мордовия .

2. Умняшкин И.С. – Помощник Заместителя Председателя Правительства Республики
Мордовия.

3. Рыбкина Наталья Владимировна – член Совета директоров акционерного Общества.

4. Симагина Елена Владимировна – член Совета директоров акционерного Общества.

5. Гусева Надежда Федоровна – член Совета директоров акционерного Общества.

6. Цуманчук А.Н. – член Совета директоров акционерного Общества.

Состав Совета директоров

Приказом № 112 от 29.09.2020г Председателя Государственным комитетом имущественных и земельных отношений Республики Мордовия Фоновым А.Л. назначен Совет директоров АО «Дворец спорта»

в следующем составе:

Умняшкин И.С.	Помощник Заместителя Председателя Правительства Республики Мордовия;
Рыбкина Н.В.	Начальник отдела правового обеспечения и кадровой работы Минспорта Республики Мордовия;
Симагина Е.В.	Заместитель начальника планово-экономического отдела Минспорта Республики Мордовия;
Гусева Н.Ф.	Заместитель начальника планово – экономического отдела Минспорта Республики Мордовия;
Цуманчук А.Н.	Директор ГАУ РМ «СШОРТ Шамиля Тарпищева»

Утвердить аудитором АО «Дворец спорта» ООО АФ» Силаудит» (г.Саранск)

Среднесписочная численность за 2020 год

Среднесписочная численность по Обществу за 2020 год составила 15 человек.

Учетная политика

Бухгалтерский учет Общества осуществляется с применением компьютерной формы бухгалтерского учета, и бухгалтерского учета УСНО с использованием бухгалтерской программы «1С» и программы для ведения налогового учета «Камин».

В соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности, и в связи с применением упрощенной системы налогообложения издан приказ генерального директора Общества об учетной политике № 61 от 31 декабря 2019года.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) при формировании финансовых результатов деятельности организации учитываются по мере оказания услуг или выполнения работ. Учет упрощенного налога осуществляется на аналитическом счете 68. Учет наличия и движения задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами осуществляется обособленно по каждому налогу, сбору.

Процесс приобретения и заготовления МПЗ отражается в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы».

Раскрытие существенных показателей отчетности.

Основную долю в балансе за отчетный период занимали внеоборотные активы (основные средства) 96,28 % или 14157.

- Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)

Остаток запасов по балансу составляет 362 тыс. рублей.

Краткосрочная кредиторская и дебиторская задолженность:

Краткосрочная кредиторская задолженность

(стр1520 гр.1 Бухгалтерского баланса) – составила 562 тыс. руб., которая отражает сумму задолженности по налогам, взносам.

Краткосрочная дебиторская задолженность

арендаторов учитывается по договорам на сумму выставленных счетов, авансы выданные покупателям поставщикам составляет 94 тыс. рублей.

Расшифровка строк Формы № 2 «Отчет о прибылях и убытках»:

Доходы и расходы по обычным видам деятельности:

По строке 2110 отражена выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг, всего – 5553 т. р. (поступление от покупателей составило 5433 тыс. руб.; розничная выручка от продажи абонементов составила 120 т. рублей.)

По строке 2120 отражена себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг всего – 5301 т. р. (основные статьи затрат: услуги коммунальных служб 1274 тыс. руб.; расходы на заработную плату 2556 тыс. руб.; налоги, страховые взносы 501 тыс. руб.; амортизационные расходы 192 тыс. руб.; материальные затраты 331 тыс. руб.; прочие 447 тыс. руб.)

По строке 2350 «Прочие расходы» 335 т. руб. в т. ч. услуги банка 40 т. руб.

По строке 2460 налог на УСНО (1% от доходов) 49 т. руб.

Дивиденды.

В 2020 году выплачены дивиденды в размере 9500 рублей в Государственный комитет имущественных и земельных отношений Республики Мордовия.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



И.М. Солдаткин

Е.В. Шкаликова