

Общество с ограниченной ответственностью «ЗОО ЛОГО»

ИНН/КПП 7703644354/770301001

ОГРН 1077760051566

Р/сч 40702810896430000872

В ПАО РОСБАНК г. Москва

К/сч 30101810000000000256

БИК 044525256

Юридический адрес: 123242, Москва, ул. Зоологическая, д.4

Почтовый адрес: 123242, Москва, ул. Зоологическая, д. 4

Тел.: (495) 363-90-24

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ЗОО ЛОГО» за 2020 год.

10. Общие сведения

ООО «ЗОО ЛОГО» ОГРН 1077760051566, ИНН 7703644354 организовано и зарегистрировано в качестве юридического лица 12 сентября 2007 года. Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений, ведет самостоятельный баланс.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации. Существенные изменения в учетную политику Общества на 2020 год не вносились.

Адрес местонахождения Общества: 123242, г. Москва, ул. Зоологическая, д. 4

Почтовый адрес: 123242, г. Москва, ул. Зоологическая, д. 4

Общество является коммерческой организацией, преследующей извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности. Для достижения поставленной цели Общество в установленном законодательством порядке осуществляет вид деятельности в Российской Федерации, не запрещенный действующим законодательством: Аренда и управление собственным недвижимым имуществом.

Основанием размещения является Свидетельство о Государственной регистрации права 77-АО № 609369 от 14 февраля 2013г.

Средняя численность организации за 2020 г. составила 1 человек.

Средняя численность организации за 2019 г. составила 1 человек.

ФОТ и страховые взносы руководителя ООО " ЗОО ЛОГО " за 2020 год

тыс.руб.					
Должность	ФОТ	ПФР страх	ПФР страх с превышения	ФФОМС	ФСС
Генеральный директор	1 025	226	0	52	30
ИТОГО:	1 025	226	0	52	30

ФОТ и страховые взносы руководителя ООО "ЗОО ЛОГО" за 2019 год

тыс.руб.					
Должность	ФОТ	ПФР страх	ПФР страх с превышения	ФФОМС	ФСС
Генеральный директор	1 094	241	0	56	26
ИТОГО:	1 094	241	0	56	26

11. Органы управления организацией

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом ООО «ЗОО ЛОГО» в лице Генерального директора Иванцовой Н.В., отвечающего за организацию бухгалтерского учета, обеспечение возможности правильного ведения бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций.

ООО "ЗОО ЛОГО" обеспечивает контроль и отражение на счетах всех хозяйственных операций, предоставление оперативной и результативной информации в установленные сроки по схеме документооборота.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета предприятия сформирован на основании Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000г. № 94-н, с применением синтетических и аналитических счетов.

Бухгалтерский учет ведется в стандартной версии компьютерной программы «Бухгалтерия 1С: 8 ПРОФ»

Для оформления хозяйственных операций используются унифицированные формы первичных документов, утвержденных Постановлением Госкомстата РФ от 11.11.1999 г. № 100, а также формы первичных документов, по которым не утверждены типовые бланки унифицированных форм.

Формы первичных документов для целей налогового учета содержат обязательные реквизиты, приведенные в статье 313 Налогового Кодекса РФ.

Контроль за хозяйственными операциями, за правильностью заполнения и составления договоров по основному виду деятельности Общества осуществляет Генеральный директор, договоры оформляются в соответствии с требованиями Гражданского Кодекса РФ.

12. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
Основное общество						
1	Благотворительный фонд «Институт социального развития»	123242, Москва г, Зоологическая ул, дом № 4, помещение IV, комната №13	Лицо является владельцем 100 % долей общества	11.12.2013г.	100	100

Основной управленческий персонал						
2	Иванцова Н.В.	Согласие физического лица не получено	Лицо осуществляет полномочия ЕИО	28.11.2019г.		
Другие						
3	Качалина Т. Е.	Согласие физического лица не получено	Генеральный директор БФ «Институт социального развития			

12.1. Оказание услуг связанным сторонам.

тыс. руб.			
Наименование предприятия	Вид поставок	2020	2019
Благотворительный фонд «Институт социального развития»	Услуги по аренде нежилого помещения	303	303

Оказание услуг осуществлялось на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам. Расчеты с Благотворительным фондом «Институт социального развития» производятся авансовыми платежами.

12.2. Закупки у связанных сторон.

Закупок у связанных сторон ООО «ЗОО ЛОГО» не осуществляло.

12.3. Состояние расчетов со связанными сторонами.

Тыс. руб.			
Наименование предприятия	Вид расчетов	2020	2019
Благотворительный фонд «Институт социального развития»	Дебиторская задолженность ООО «ЗОО ЛОГО»	0	0

13. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 208 миллионов рублей. Внесен на момент создания общества денежными средствами в размере 10 тысяч рублей и увеличен на основании Решения единственного Участника ООО «ЗОО ЛОГО» от 30.11.2012г. на 207 990 тысяч рублей путем внесения дополнительного вклада денежными средствами в размере 5 846 тысяч рублей и имуществом, денежная оценка которого составила 202 144 тысяч рублей.

14. Расшифровка показателей отчетности.

14.1. Доходы и расходы

Основным видом деятельности Общества является аренда и управление собственным недвижимым имуществом.

В отчетном году Общество не занималось игорным бизнесом, не производило и не продавало подакцизных товаров, не получало доходов по государственным ценным бумагам, чрезвычайные доходы и расходы отсутствовали, целевого финансирования и государственной помощи Общество не получало.

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества приведена в таблице:

Тыс. руб.		
Наименование	2020	2019
Прочие доходы, в т.ч.	828	38

Списана неподтвержденная задолженность покупателя по результатам инвентаризации	0	19
Исправительные записи по операциям прошлых лет	828	19
Прочие расходы. в т.ч.:	769	319
Списание суммы кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	0	206
Исправительные записи по операциям прошлых лет	765	0
Материальная помощь	0	100
Расходы на услуги банков	3	8
Прочие расходы	1	5

Учет затрат, непосредственно связанных со сдачей в аренду офисных помещений и их сервисным обслуживанием, ведется на счете 20 «Основное производство».

Учет управленческих затрат отражается по счету 26 «Общехозяйственные расходы» и ведется по элементам затрат.

Управленческие затраты являются косвенными и подлежат ежемесячному списанию в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» в полном объеме.

Расходы, связанные с управлением продажами, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

Коммерческие расходы являются косвенными и подлежат ежемесячному списанию в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу» в полном объеме.

15. Амортизируемое имущество

Сведения о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по группам основных средств на начало и конец отчетного периода приведены в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенные способы учетной политики:

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации.

Норма амортизации по основным средствам исчисляется исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования по каждому объекту основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (в редакции от 27.12.2019 № 1924).

Переоценка стоимости основных средств не производится.

К основным средствам относится имущество, стоимостью более 40 тыс. руб., используемое в качестве средств труда при оказании услуг, либо для управления организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

16. Основные средства, предоставленные по договорам аренды

В связи с отсутствием в договорах денежной оценки передаваемых в аренду помещений, оценка, приведенная в нижеследующей таблице, представляет собой сумму годовой арендной платы (без НДС).

Арендатор	Площадь помещения, м2	Сумма арендной платы за 2020г., тыс. руб.
ООО «РУМЕЛКО» ИНН 7727160666	999,8	14 267,68

ООО «АПТЕЧНАЯ СЕТЬ ОЗ» ИНН 7709068298	144,3	2 576,10
АО «СЕВЕРНЕФТЕГАЗ» ИНН 0814143551	178,2	2 022,34
ООО «СПА У ОЗЕРА» ИНН 5007072050	44,9	532,71
БЛАГОТВОРИТЕЛЬНЫЙ ФОНД «ИНСТИТУТ СОЦИАЛЬНОГО РАЗВИТИЯ» ИНН 7725152966	16,1	252,42
ООО "Л+С РАЙТ" ИНН 7701254849	32,6	306,45
ООО "НОБЛЬ ТРАСТ" ИНН 7713385290	22,6	229,84
АО «ЧЕРНОМОРНЕФТЕГАЗ» ИНН 2308056225	15,1	153,56
ООО «Е1Е2» ИНН 7703467874	12,6	112,29
ООО «СОЛИДО» ИНН 7703387442		12,00
Итого:	1 570,90	20 465,40

17. Существенные элементы учетной политики

1. При определении даты доходов и расходов установлен метод начисления.
2. При списании сырья и материалов, используемых при оказании услуг, а также при их прочем выбытии, применяется метод по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).
3. Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом.

18. Информация по прекращаемой деятельности

В 2020 году Общество не прекращало осуществление вида экономической деятельности.

19. События после отчетной даты

За период после отчетной даты и до даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности Общества каких-либо существенных событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условий, в которых Общество ведет свою хозяйственную деятельность, не произошло.

20. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату Общество не отмечает каких-либо существенных условных обязательств или условных активов, которые в будущем с высокой степенью вероятности привели бы к изменению экономических выгод Общества.

21. Расчеты по налогу на прибыль.

В 2020 году деятельность предприятия попадает под обычное налогообложение.

К постоянным налоговым обязательствам отнесены: амортизация помещения, внесенного в уставной капитал в оценке, отличной от его налоговой стоимости, исправительные проводки по результатам аудита. В отчетном периоде сумма ПНР составил 239 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль возник в результате использования Организацией возможности переноса убытков на будущее (ст. 283 гл. 25 Налогового кодекса РФ). Сумма погашения ОНА в отчетном периоде составила 794 тыс. руб.

22. Кредиты и займы полученные.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу.

Начисление процентов по полученным займам производится в соответствии с условиями договоров.

Согласно Учетной политики Организации, долгосрочная задолженность по полученным займам, кредитам, срок погашения которых наступает меньше, чем через 12 месяцев на дату составления отчетности, переводится в состав краткосрочной задолженности.

Всего в 2020 году:

- погашено основного долга 5 860 тыс.руб.;
- погашено процентов по полученным займам 1 219 тыс.руб.;
- начислено процентов по полученным займам 823 тыс.руб.

23. Сведения о бенефициарном владельце.

Единственным участником ООО «ЗОО ЛОГО» является Некоммерческая организация Благотворительный фонд «Институт Социального развития», где в виду благотворительной деятельности фонда отсутствует физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) либо имеет возможность контролировать его действия. Учитывая отсутствие бенефициарного владельца у учредителя ООО «ЗОО ЛОГО», бенефициарным владельцем признается единоличный исполнительный орган организации, то есть Генеральный директор ООО «ЗОО ЛОГО».

24. Порядок формирования Отчета о движении денежных средств

Формирование отчета о движении денежных средств осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/11, утвержденное приказом Минфина РФ от 02.02.2011 г. № 11н.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Денежные потоки Общества отражаются свернуто в части:

- косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;

Суммы НДС и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда работников».

Генеральный директор

 Иванцова Н.В.

« 20 » мая 2021г.

М.П.

