



ООО «ОЛИ РУССИЯ»  
107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис  
5123  
Тел. +7 (495) 641-57-75, e-mail: info@olirussia.ru  
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

г. Москва

08 февраля 2022

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИ РУССИЯ »

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ОЛИ РУССИЯ» (далее также «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

### Раздел 1. Основные сведения об ООО «ОЛИ РУССИЯ»

#### 1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИ РУССИЯ».
- 1.2. Юридический адрес: 107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис 5123
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис 5123
- 1.4. Основной государственный регистрационный № 1157746782973
- 1.5. Уставной капитал Общества составляет 12 600 000,00 руб. Уставный капитал полностью оплачен участниками. Состав участников: 100 % УК принадлежит итальянской компании OLI S.p.A., Cod. Fisc. 02526460361. Общество создано 25 августа 2015 г.
- 1.6. Основной вид деятельности Общества – торговля оптовая неспециализированная
- 1.7. Общество имеет обособленное подразделение по адресу: Московская область, Чеховский район, д. Сергеево, ул. Промышленная, д. 1
- 1.8. Органами управления Обществом является Генеральный директор, который подотчетен общему собранию участников Общества.
- 1.9. Численность сотрудников – на 01.01.2021 г. равна – 11 человек.
- 1.10. Дочерних обществ ООО ОЛИ РУССИЯ не имеет.

#### 2. Краткая характеристика деятельности ООО «ОЛИ РУССИЯ»



ООО «ОЛИ РУССИЯ»  
107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис  
5123  
Тел. +7 (495) 641-57-75, e-mail: info@olirussia.ru  
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Общество является юридическим лицом и строит свою деятельность на основании Устава, утвержденного решением учредителя. Решение о создании Общества и действующего законодательства Российской Федерации.

Основной целью создания Общества является осуществление коммерческой деятельности для извлечения прибыли за счет осуществления деятельности, направленной на достижение цели и решения задач Общества.

Основным предметом деятельности Общества являются оптовая (мелкооптовая) торговля ассортиментом продукции итальянской и китайской компаний электрических и пневматических, площадочных и фланцевых, глубинных вибраторов и систем аэрации для нужд различных отраслей промышленности - пищевой, строительной, химической, добывающей и многих других.

Итальянская компания OLI является мировым лидером в области вибрационных технологий и производстве полного ассортимента электрических и пневматических, площадочных и фланцевых, глубинных вибраторов и систем аэрации для нужд различных отраслей промышленности - пищевой, строительной, химической, добывающей и многих других. Выпуская конкурентоспособную высококачественную продукцию с широким спектром применения. Компания OLI стремится всегда быть во главе самых передовых технологий. OLI является мировым лидером среди производителей внешних электрических вибраторов для промышленного использования.

В сферу деятельности китайской компании Shaoxing OLI-WOLONG Vibrator Co., Ltd входит производство общепромышленного оборудования. Компания является мировым лидером в области вибрационных технологий и производстве полного ассортимента электрических и пневматических, площадочных и фланцевых, глубинных вибраторов и систем аэрации для нужд различных отраслей промышленности

## **Раздел 2 Основные финансовые показатели деятельности Общества**

### **2.1 Основные показатели деятельности за 2021 год:**

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС), всего составила - + 354 004 тыс. руб., в том числе

- торговая деятельность, облагаемая НДС 20% + 347 976 тыс.руб.;

- торговая деятельность, облагаемая НДС 0% + 6 028 тыс.руб.

Себестоимость покупных товаров, всего составила - - 234 714 тыс. руб.,

Коммерческие расходы, всего составили - - 51 089 тыс. руб.;

Прочие доходы – + 11 198 тыс. руб.

Прочие расходы – - 18 712 тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения – 60 688 тыс. руб.;

Текущий Налог на прибыль по итогам года 12 906,00 тыс. руб.;

Отложенный налог на прибыль + 592 тыс. руб.



ООО «ОЛИ РУССИЯ»  
107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис  
5123  
Тел. +7 (495) 641-57-75, e-mail: info@olirussia.ru  
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода, всего: – +48 374 тыс. руб..

## **2.2 Расчет налога на прибыль за 2021 год.**

Основные показатели при расчете налога на прибыль в НУ, (тыс. руб.)

Выручка от реализации (в т.ч. от продажи ОС) – всего, в том числе:	355 655
Выручка от реализации покупных товаров, облагаемая НДС 20%	347 976
Выручка от реализации покупных товаров, облагаемая НДС 0%	6 028
Внереализационные доходы - всего:	9 447
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации- всего, в том числе:	287 722
Себестоимость реализованных покупных товаров	144 256
Внереализационные расходы – всего	1 285
Итого прибыль (убыток)	64 531
Налоговая база для исчисления налога	64 531
Сумма текущего налога на прибыль 20%	12 906

Согласно п. 2 ст.286 НК РФ, уплата ежемесячных авансовых платежей производится Обществом равными долями в размере 1/3 подлежащего уплате квартального авансового платежа за квартал, предшествующий тому, в котором уплачиваются ежемесячные авансовые платежи.

Обществом в 2021 году применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», которое позволяет отражать в бухгалтерском учете суммы, влияющие на величину налога на прибыль. Чистая прибыль, оставшаяся после уплаты всех налогов, учитывается и расходует в соответствии с учредительными документами и решением участников Общества.

## **2.3 Формирование резерва (оценочное обязательство)**

В соответствии с ПБУ 8/2010 по состоянию на каждую отчетную дату Общество отражает в бухгалтерской отчетности резерв в той сумме, которая позволит ей полностью рассчитаться с работниками по причитающимся им отпускным. Иными словами, величина резерва на отчетную дату должна представлять собой сумму, которую работники Общества вправе истребовать при уходе в отпуск либо в связи с увольнением.

Общая сумма оценочного обязательства определяется как величина предстоящих расходов на оплату отпусков, увеличенная на соответствующую сумму страховых взносов. При этом предельная величина базы для начисления страховых взносов во внимание не принимается.



ООО «ОЛИ РУССИЯ»  
107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис  
5123  
Тел. +7 (495) 641-57-75, e-mail: info@olirussia.ru  
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Созданный резерв (оценочное обязательство) отражается по состоянию на 31 марта 2021, 30 июня 2021г., 30 сентября 2021г, 31 декабря 2021 г., в бухгалтерском учете по кредиту счета 96 на отдельном субсчете «Резерв на оплату отпусков».

Суммы начисляемых отпускных и страховых взносов с них ежемесячно списываются за счет имеющегося резерва, даже если часть отпуска приходится на следующий месяц или отпуск предоставляется сотруднику авансом.

Сумма резерва (оценочного обязательства) по состоянию на 31 декабря 2021 г согласно Акта инвентаризации составила 8 625тыс.руб.

Согласно учетной политике для налогового учета, резерв на оплату отпусков в течение года не создается (ст. 324.1 НК РФ).

В 2021 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в расходы текущего периода, в тыс. рублей
Резерв по предстоящим отпускам	Начислен резерв	4 183
	Списан резерв	(1 415)

#### **Резервы по сомнительным долгам**

В 2021 году новые резервы по сомнительным долгам не создавались, так как отсутствует сомнительная дебиторская задолженность.

На 01.01.2021г. резерв по сомнительным долгам составил 6 164 948 руб.

В связи с ликвидацией ООО «Строймаш» списана дебиторская задолженность за счет созданного ранее резерва на сумму 147 000 руб.

Остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2021г с ООО «Шанс» составляет 6 017 948 руб.(Решение суда по Делу А40-287980/18, 150-2106 от 14.06.2019г.)

### **Раздел 3. Раскрытие информации о забалансовых счетах ООО «ОЛИ РУССИЯ» по состоянию на 31.12.2021г.**

#### **3.1 Счет МЦ.04 Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации**

Субсчет МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» предназначен для обобщения информации о переданном в эксплуатацию инвентаре и хозяйственных принадлежностях.

Аналитический учет ведется в разрезе наименований инвентаря и хозяйственных принадлежностей (субконто «Номенклатура»), партий материалов (субконто «Партии материалов в эксплуатации»)

Проведена инвентаризация ТМЦ на складе по состоянию на 31.12.2021г. Излишков и недостатков нет.

Забалансовый счет 001 предназначен для отражения финансовых данных об основных средствах, которые взяты организацией в аренду.

Общество отражает на счете 001 стоимость арендованных помещений по договорам аренды офиса и склада.



ООО «ОЛИ РУССИЯ»  
107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис  
5123  
Тел. +7 (495) 641-57-75, e-mail: info@olirussia.ru  
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Проведена инвентаризация счета 001 по состоянию на 31.12.2021г.

#### Раздел 4. Сведения об учетной политике организации

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» и «Положении по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ №34н от 29 июля 1998г., а так же действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2021 год утверждена Приказом № 1/БУ/УП-2021 от 31.12.2020г. и № 1/НУ/УП-2021 от 31.12.2020г.

#### Раздел 5. Сведения об ОС и МПЗ

В 2021 году Общество не применяло досрочно ФСБУ 6/2020

**Первоначальная стоимость ОС** Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

**Активы**, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

**Затраты по ремонту** основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

**Инвентаризация ОС** производится 1 раз в год.

Учет сырья и материалов с 2021 г. ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным в соответствии с Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. №180н.

Общество перешло на учет МПЗ в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно.

Фактической стоимостью МПЗ признается стоимость фактических затрат. Изменения способов расчета стоимости МПЗ по сравнению с предыдущим периодом не произошло. Авансов, уплаченных в связи с приобретением запасов на 31.12.2021 г. нет. В отношении МПЗ приобретенных для управленческих нужд не применяем положение стандарта абз. 3 п.2 ФСБУ 5/2019 «Запасы». В течении отчетного периода Общество не передавало в залог запасы (МПЗ).

**Оценка МПЗ при выбытии** осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создавался резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

#### Раздел 6. Нематериальные активы

В отчетном периоде нематериальные активы не приобретались и не реализовывались.

#### Раздел 7. Выручка, расходы на продажу, расходы будущих периодов.



ООО «ОЛИ РУССИЯ»  
107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис  
5123  
Тел. +7 (495) 641-57-75, e-mail: info@olirussia.ru  
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

**Расходы на продажу** учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» с аналитическим учетом по видам затрат.

**Стоимость покупных товаров** в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров, связанные с приобретением этого товара, учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу», статья затрат «Транспортно-заготовительные расходы»

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

**В бухгалтерском балансе** данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

**Резервы предстоящих расходов и платежей** в 2021 году создавались.

## Раздел 8. Сведения о судебных делах

По состоянию на 31.12.2021г. у общества имеется 1 судебное дело по следующей организации:

1. ООО «ШАНС» .(Решение суда по Делу А40-287980/18, 150-2106 от 14.06.2019г. сумма иска 6 017 948 руб.)

## Раздел 9. События, возникшие после отчетной даты

Событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, после отчетной даты не произошло.

## Раздел 10. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной общества является:

- наш учредитель итальянская компания OLI S.p.A.

Сумма сделок по контракту №1 от 02.11.2015г. в 2021г. – 224 766 282руб. 32коп.

Связанной стороной Общества является:

- генеральный директор Ратти Марко.

Сумма выплат по Трудовому договору 12 от 21.04.2016г. за 2021г – 11 699 077 руб. 65 коп.

## Раздел 11. Информация о бенефициарах

Информация о бенефициарах должна быть раскрыта в соответствии с положениями статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»).



ООО «ОЛИ РУССИЯ»  
107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис  
5123  
Тел. +7 (495) 641-57-75, e-mail: info@olirussia.ru  
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Конечными бенефициарами Общества являются граждане КНР: CHEN JIJIANCHENG -21,89%, CHEN YANNII – 16,14%.

Сделок с конечными бенефициарами в 2021г. не было

#### **Раздел 12. Основной управленческий персонал**

К основному управленческому персоналу относятся:

- Генеральный директор
- Заместитель генерального директора

Выплата по Трудовым договорам составила – 13 978 682 руб. 85 коп.

Сумма начисленных страховых взносов на выплату управленческого персонала составила – 1 187 058 руб. 71 коп.

#### **Раздел 13. Изменение вступительных остатков**

Нет.

#### **Раздел 14. Обеспечения выданные**

Выданных обеспечений Общество не имеет.

#### **Раздел 15. Обеспечения полученные**

По состоянию на 31 декабря 2021 у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

#### **Раздел 16. Допущение о непрерывности деятельности**

Учетная и налоговая политики Общества на 2021г. сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют изменения и необходимость ликвидации, существующего сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату чистые активы Общества составляют 173 211 тыс. руб., на 31.12.2020г – 124 837 тыс. руб, на 31.12.2019г.- 85 303 тыс. руб.

В связи с продолжением действия эпидемии коронавирусной инфекции в 2021 году и вызванного ею спада мировой экономики, введением все новых ограничительных санкций в отношении руководства России, банков, отдельных организаций в связи с политической ситуацией в отношении Украины возникла существенная неопределенность вызывающая значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывную деятельность. Общество не может точно оценить влияние вышеуказанных событий на свое финансовое положение.

Руководством Общества предпринимаются конкретные меры направленные на стабилизацию деятельности Общества.

Принимая во внимание вышеизложенное, руководство Общества выражает уверенность относительно его способности продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе.

Планов по прекращению вида деятельности у Общества нет.

ООО «ОЛИ РУССИЯ» планирует привлечение новых Покупателей.



ООО «ОЛИ РУССИЯ»  
107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис  
5123  
Тел. +7 (495) 641-57-75, e-mail: info@olirussia.ru  
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Организация будет стремиться наращивать продажу товара, улучшать материально-техническую базу, что позволит добиться улучшения финансово-экономических показателей деятельности Общества.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ратти М.

Багаева М.В.