ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

г. Москва 07 марта 2024

Пояснения к Годовому бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИ РУССИЯ »

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ОЛИ РУССИЯ» (далее также «Общество») за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИ РУССИЯ».

1.2. Юридический адрес:
до 31.10.2023 - 107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис 5123
после 01.11.2023 - 107023, Москва г, вн. Тер. г. муниципальный округ Соколиная гора, Мажоров пер., дом №14, строение 5
1.3.Фактический (почтовый) адрес:
до 31.10.2023 - 107023, Москва г, переулок Мажоров, дом №14, строение 5-5А, этаж 01, офис 5123
после 01.11.2023 - 107023, Москва г, вн. Тер. г. муниципальный округ Соколиная гора, Мажоров пер., дом №14, строение 5
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. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс.

1.8. Органами управления Обществом является Генеральный директор, который подотчетен общему собранию участников Общества.

1.9. Численность сотрудников – на 01.01.2024 г. равна – 11 человек.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

1.10 Дочерних обществ ООО ОЛИ РУССИЯ не имеет.

2. Краткая характеристика деятельности ООО «ОЛИ РУССИЯ»

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 осуществление 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

II. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЁТА.

«Положение об учётной политике организации на 2023г». утверждено Приказом № 1/БУ/УП-2023 от 31.12.2022г. и действует с 01.01.2023г.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»,

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998г., требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета Общество принимает автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы «1С» версия 8.3. Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты бухгалтерии.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности **Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств.**

Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии со ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. № 49.

Порядок и сроки проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой инвентаризации, состав инвентаризационной комиссии устанавливаются приказом руководителя Общества.

Для проведения инвентаризаций приказом руководителя назначается инвентаризационная комиссия.

Инвентаризация проводится ежегодно на 31 декабря отчетного года.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Учёт наличия и движения основных средств Общества организован в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, утвержденному Постановлением Государственного комитета Российской Федерации по стандартизации, метрологии и сертификации от 12.12.2014г № 2018-ст. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС: (транспортные средства; офисное оборудование; машины и оборудование (кроме офисных); другие виды ОС).

К **объектам основных средств** принимаются активы, используемые при выполнении работ либо для управленческих нужд предприятия **со сроком полезного использования более 12 месяцев**, не предполагаемые к последующей перепродаже, способные приносить предприятию экономические выгоды в будущем (п. 4 ФСБУ 6/2020).

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, **относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 руб.**

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ФСБУ 6/2020, и **стоимостью за единицу до 100 000 рублей включительно**, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности **в составе материально-производственных запасов** на счёте 10 «Материалы».

Затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены и **списываются единовременно при вводе в эксплуатацию** (п.5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается **на забалансовый учет** (п. 5 ФСБУ 6/2020).

При признании в бухгалтерском учете **объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости**. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете в соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Стоимость объектов основных средств погашается путем **ежемесячного** начисления амортизационных отчислений (п. 27 ФСБУ6/2020). **Начисление амортизации начинается с первого числа месяца**, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020).

Способ начисления – линейный, исходя из первоначальной стоимости и амортизационных норм, исчисленных на основе срока полезного использования (п. 35 ФСБУ 6/2020).

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение **ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС** с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 70 % процентов первоначальной стоимости основного средства.
Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, **переоценка не производится** (пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020).
Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, **не проверяет ОС на обесценение** (п. 3 ФСБУ 6/2020).

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, **не проверяет капитальные вложения на обесценение** (п. 4 ФСБУ 26/2020).
Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений (п.37 ФСБУ 6/2020).

В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.

Общество в 2023г досрочно не применяет ФСБУ 14/2022.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. (Основание: п. 17 ПБУ 14/2007). Проверка НМА на обесценение не производится.(Основание: п. 16, п. 22 ПБУ 14/2007)

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание следующее: вид или группа объектов НМА. Амортизируются линейным способом. Способ амортизации НМА ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России N 208н от 16.10.2018г.
Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, при любом из случаев:
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300000руб., и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, принимается отдельно и закрепляется отдельным приказом руководителя.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

-арендатор относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия (п.п.11 и 12 ФСБУ 25/2018):

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи оно учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды (п.11 ФСБУ 25/2018).
Общество применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 2022г. и завершается в 2023г. или позднее (п.п.51, 52 ФСБУ 25/2018).

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

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. *(Основание: п. 2 ФСБУ 5/2019)*

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. *(Основание: п. 9 ФСБУ 5/2019, Инструкция по применению Плана счетов)*

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.*(Основание: п. 7.1 ПБУ 1/2008)*

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер. *(Основание: п. 6 ФСБУ 5/2019)*

При отпуске материалов их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.*(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)*

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.*(Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019)*

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются выручка от продажи товара. (Основание: абз. 6 п. 4 ПБУ 9/99)

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.*(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)*

Транспортные (транспортно-заготовительные) расходы, связанные с приобретением (заготовлением) товаров и доставкой их в организацию, учтенные в составе расходов на продажу, списываются со счета 44 "Расходы на продажу" частично. Остаток, приходящийся на не отгруженные на конец отчетного периода товары, переходит на следующий месяц. Т

Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов. *(Основание: п. п. 13, 16, 17, 18 ПБУ 10/99, п. п. 7, 10.2 ПБУ 9/99, п. п. 38, 41 ФСБУ 6/2020)*

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.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных в бухгалтерском учете признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется расчётным путем, исходя из суммы отпускных из

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

расчёта среднего дневного заработка и дней отпуска, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату, а также суммы взносов во внебюджетные фонды.
В налоговом учёте резерв предстоящих расходов на выплату отпускных не создается.

Общество создаёт **резерв по сомнительной дебиторской задолженности** для целей бухгалтерского учёта на конец отчётного года.
В налоговом учёте резерв по сомнительной дебиторской задолженности не создается.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99 и, в целях исчисления налога на прибыль, учитывается **методом начисления при определении ее по моменту отгрузки**.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете. (Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. (Основание: абз. 3 п. 22 ПБУ 18/02)

Налоговая стоимость актива определяется в порядке, определенном МСФО (IAS) 12 "Налоги на прибыль", как сумма, которая для целей налогообложения подлежит вычету из любых налогооблагаемых экономических выгод, которые будут поступать в организацию при возмещении балансовой стоимости этого актива. Если они не будут подлежать налогообложению, налоговая стоимость соответствующего актива считается равной его балансовой стоимости.

Налоговая стоимость обязательства определяется в порядке, определенном МСФО (IAS) 12 "Налоги на прибыль", как его балансовая стоимость, уменьшенная на суммы, которые в будущих периодах будут подлежать вычету в налоговых целях в отношении данного обязательства. Если доходы получены авансом, налоговая стоимость возникшего в результате обязательства равна его балансовой стоимости за вычетом любой суммы соответствующего дохода, в которой он не будет облагаться налогом в будущих периодах.

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022г.

1. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчётности перед составлением бухгалтерской отчётности за 2023г. проведена годовая инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31.12.2023г. Расхождений по результатам проведения нет.

ФСБУ 28/2023 «инвентаризация» досрочно в 2023г. не применялся.

2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Наличие и движение нематериальных активов и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остаточная стоимость нематериальных активов в Обществе по состоянию на 31.12.2023г. Составила 291 тыс. руб.

В течение отчетного периода Общество не принимало на баланс нематериальные активы и не реализовывало нематериальные активы.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие и движение основных средств в отчётном периоде, а также начисленной и накопленной амортизации представлено в Таблице 2.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Балансовая стоимость основных средств в Обществе по состоянию на 31.12.2023г. Составила 3715 тыс руб.

Неаморатезируемых ОС на балансе нет.

Оценку ОС по группам общество в отчетном периоде не производило, все ОС классифицируются по видам.

Изменений элементов аморатизации в 2023г. не производилось.

А отчетном периоде был продан автомобиль Мазда и приобретен новый автомобиль на сумму 3 833 тыс.руб.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Согласно учётной политике Общества переоценка ОС в 2023г. не производилась. Проверка ОС на обесценение в 2023г не выявила снижения их балансовой стоимости, поэтому резерв под обесценение ОС не создавался.
Основных средств, находящихся в залоге нет.

4. УЧЁТ АРЕНДЫ

Общество в отчетном периоде не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" согласно п.п.51, 52 ФСБУ 25/2018 в отношении следующих договоров аренды нежилых

- ООО «УК», договор субаренды 31 от 20.04.2023г., действует до 29.02.2023г
- ООО «Венера», договор аренды 0165-ВЕЕ/23А от 01.04.2023г., действует до 29.02.2023г.

В связи с нестабильной обстановкой в стране и ростом цены за арендную плату Обществом не решено, будут ли заключены новые договора аренды с данными арендодателями.

Согласно п.11 и п.12 ФСБУ 25/2018 Общество в 2023г. не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, арендные платежи в отчетном периоде учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды 31 от 20.04.2023г и 0165-ВЕЕ/23А от 01.04.2023г.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах». По состоянию на 31.12.2023г. долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений, подлежащих учёту и оценке в Обществе нет.

6. ЗАПАСЫ

Общество ведёт учёт МПЗ в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах». По состоянию на 31.12.2023г. сумма запасов составила 173 037 тыс. руб., в т.ч.:

-материалы в размере 215 тыс. руб.,

-остатки товаров для перепродажи в размере 161 968 тыс.руб. ,

-прочие запасы и затраты 10 854 тыс. руб.

Авансов, уплаченных в связи с приобретением (созданием) запасов на 31.12.2023г. нет.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Все запасы ликвидны и будут использованы в течение следующего отчетного периода. Обществом проведена проверка запасов на обесценение. В отчетном периоде резервы под обесценение запасов не создавались, т. к. запасы не имеют признаков обесценения. Изменения способов расчета стоимости МПЗ по сравнению с предыдущим отчетным периодом не произошло. По состоянию на 31.12.2023г запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав или находящихся в залоге отсутствуют.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах». По состоянию на 31.12.2023г. сумма дебиторской задолженности составила 35 005 тыс. руб.

Крупные дебиторы: ПК Джи Форс Сепарейшн — 2 294 тыс. руб., НПО Пневмаш — 1645 тыс. руб., АО Промкомплектсервис — 5 720 тыс. руб.

В 2023 году новые резерв по сомнительным долгам не создавались, так как отсутствует сомнительная дебиторская задолженность.

8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах». По состоянию на 31.12.2023г. сумма кредиторской задолженности составила 116 468 тыс. руб.

Крупные кредиторы: Shaoxing OLI-WOLONG Vibrator Co., Ltd» - 13 051 тыс.руб., EKİN ENFORMASYON SİSTEMLERİ SAN. VE TİC. LTD. ŞTİ. - 40 638 тыс.руб, ООО Химкор — 13 587 тыс.руб., ООО ТД СКС — 6 198 тыс.руб., ООО СиДжиЭм — 3 455 тыс.руб., ООО Ильсер — 2 651 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2023г. Общество не имеет просроченных обязательств по кредиторской задолженности.

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Движение денежных средств и денежных эквивалентов представлено в Отчете о движении денежных средств и полностью отражает характеристики денежных потоков общества.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Денежные средства по состоянию на 31.12.2023г. составили 170 905 тыс. руб.
Денежные средства по состоянию на 31.12.2022г. составили 134 950 тыс.руб.

10. УЧЕТ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.
Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты как прочие доходы или прочие расходы.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2023 г. составил:

- Юань Китай - 12,5762 руб.;
- Евро - 99,1919 руб.

Курс ЦБ РФ на 01 января 2023 г. составил:

- Юань Китай - 9,8949 руб.
- Евро - 75,6553 руб

Величина положительных курсовых разниц за 2023г. составила 136 163 тыс. руб.
Величина отрицательных курсовых разниц за 2023г. составила 152 203 тыс. руб.

11. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Наличие и движение оценочных обязательств раскрывается в таблице 7 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

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.

Созданный резерв (оценочное обязательство) отражается по состоянию на 31 марта 2023, 30 июня 2023г., 30 сентября 2023г, 31 декабря 2023г., 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 2023г согласно Акта инвентаризации составила 4 711тыс.руб.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

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

В 2023 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	
	2022г.	4 362
	2023г.	4 073
	Списан резерв	
	2022г.	-9 741
	2023г.	-2 002

12. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемных средств по состоянию на 31.12.2022г. и 31.12.2023г в Обществе нет. В отчетном периоде общество не получало заемные средства.

13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

2023г.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС), всего составила - + 652 287 тыс. руб., в том числе

- торговая деятельность, облагаемая НДС 20% + 631 977 тыс.руб.;

- торговая деятельность, облагаемая НДС 0% + 20 310 тыс.руб.

Себестоимость покупных товаров, всего составила - - 385 909 тыс. руб.,

Коммерческие расходы, всего составили - - 92 736 тыс. руб.;

Прочие доходы – + 139 283 тыс. руб.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Прочие расходы – - 157 103 тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения – +155 822 тыс. руб.;

Текущий Налог на прибыль по итогам года -31 518 тыс. руб.;

Отложенный налог на прибыль 78 тыс. руб.

Финансовый результат от основного вида деятельности составил: – +124 382тыс. Руб..

2022г.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС), всего составила - + 517 711 тыс. руб., в том числе

- торговая деятельность, облагаемая НДС 20% + 504 936 тыс.руб.;

- торговая деятельность, облагаемая НДС 0% + 12 775 тыс.руб.

Себестоимость покупных товаров, всего составила - - 281 285 тыс. руб.,

Коммерческие расходы, всего составили - - 68 722 тыс. руб.;

Прочие доходы – + 70 130 тыс. руб.

Прочие расходы – - 79 711 тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения – +158 123 тыс. руб.;

Текущий Налог на прибыль по итогам года -29 699 тыс. руб.;

Отложенный налог на прибыль -1 023 тыс. руб.

Финансовый результат от основного вида деятельности составил: – +127 423тыс. Руб..

14. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2023г. Обществом были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	Всего тыс. руб. за 2023г.	Всего тыс. руб. за 2022г.
Курсовые разницы	136163	59424

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Скидка от поставщиков	42	1376
Реализация основных средств/излишки	2250	84
Прочие внереализационные доходы	60	8483
Прибыль(убыток) прошлых лет	768	763
Итого прочие доходы	**139283**	**70130**
Прочие расходы		
Курсовые разницы	152203	57873
Расходы на услуги банков	1009	635
Прибыль (убыток) прошлых лет	1268	963
Штрафы, пени	150	755
Реализация основных средств	1280	
Списание со склада (инвентаризация)	591	
Прочие внереализационные расходы	602	19485
Итого прочие расходы	**157103**	**79711**

15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета составила **155 822** тыс. руб. и соответствует стр.2300 Отчёта о финансовых результатах.
Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **157 592** тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2023г. составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023г. Составила 31 518 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 31 440 руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2023г.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Сумма **отложенного налога на прибыль** (сумма оборотов по счётам 09 и 77) составила 78 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2023г. *Составила* ***124 382*** *тыс. руб. (стр.2400 Отчёта о фин.результатах).*

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

Выручка от реализации (в т.ч. от продажи ОС) – всего, в том числе:	652287
Выручка от реализации покупных товаров, облагаемая НДС 20%	631977
Выручка от реализации покупных товаров, облагаемая НДС 0%	20310
Внереализационные доходы - всего:	52068
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации-всего, в том числе:	477998
Себестоимость реализованных покупных товаров	385909
Внереализационные расходы – всего	71016
Итого прибыль (убыток)	157592
Налоговая база для исчисления налога	157592
Сумма текущего налога на прибыль 20%	31518

Наименование показателя	Строка ОФР	За 2023 тыс. руб.	За 2022 тыс. руб
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	2 300	155822	158123
Отложенный налог на прибыль	2 412	**78**	**-1023**
Прочее	2 460		
Чистая прибыль (убыток):	2 400	**124382**	**127422**
Ставка налога на прибыль		20,00%	20,00%

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Текущий налог на прибыль	2411	**-31518**	**-29677**
Справочно:			
Постоянные налоговые расходы отчетного периода:		78	-1023
Постоянные налоговые доходы			

Чистая прибыль, оставшаяся после уплаты всех налогов, учитывается и расходуется в соответствии с учредительными документами и решением участников Общества.

16. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

связанной стороной общества является:

- Учредитель OLI S.p.A. - 100% доля в УК

Сумма сделок по контракту №1 от 02.11.2015г. в 2023г. – 55 179 тыс. руб.

Сумма выплаченных дивидендов в 2023г. - 68 944 тыс.руб.

Связанной стороной Общества является:

- генеральный директор Бахарева Е.В. С 18.05.2022г.

Сумма выплат по Трудовому договору 10-ГД от 17.05.2022г. за 2023г – 1 411тыс. руб.

17. ВЫПЛАТЫ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

К основному управленческому персоналу относится: генеральный директор, заместитель генерального директора, коммерческий директор

Выплаты основному управленческому персоналу в 2023г. составили:

- по трудовым договорам — 20 849 тыс. руб.

- страховые взносы — 4 124 тыс. руб.

-НДФЛ — 2 935 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу отсутствуют.

18. СВЕДЕНИЯ О БЕНЕФИЦИАРАХ

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

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»).

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

Сделок с конечными бенефициарами в 2023г. не было

19. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

Нет.

20.СУДЕБНЫЕ ИСКИ

За период с 01 января 2023 по 31 декабря 2023г Общество не вовлекалось в судебные процессы, а так же в претензионные споры, которые могут существенно повлиять на финансовое положение Общества на 31.12.2023 г.

21. СВЕДЕНИЯ О ОБЕСПЕЧЕНИЯХ ВЫДАННЫХ

Выданных обеспечений Общество не имеет.

22. СВЕДЕНИЯ О ОБЕСПЕЧЕНИЯХ ПОЛУЧЕННЫХ

По состоянию на 31 декабря 2023 у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

23. ГОСУДАРСТВЕНАЯ ПОМОЩЬ.

В 2023 г. и 2022 г.. , Общество Государственной помощи не получало.

24. ОСНОВНЫЕ РИСКИ И ДОПУЩЕНИЕ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учетная и налоговая политики Общества на 2023г. 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.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

По состоянию на отчетную дату чистые активы Общества составляют 263 661 тыс. руб., на 31.12.20212- 139 279 тыс. руб. (с учетом изменений), на 31.12.2021г – 173 211 тыс. руб

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.

25. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков, таким как риск процентных ставок, валютный риск, риск ликвидности, налоговый риск, репутационный риск, экологический риск и другие риски.

25.1 Рыночный риск

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др., процентных ставок, курсов иностранных валют. Организация анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым она подвержена на отчетную дату

25.1.1 Ценовой риск

Общество не оценивает рыночный риск, связанный с изменением цен и ценовых индексов на товары, работы, услуги как существенный, поскольку предпосылок к существенному снижению цен на реализуемые услуги в отчетном периоде не наблюдалось. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые Обществом товары.

25.1.2 Валютный риск

Общество ведет операции в иностранной валюте, что не приводит к возникновению потенциального валютного риска.

Существенная часть операций Общества ведется в российских рублях.

В иностранной валюте Общество экспортирует продукцию в страны СНГ , осуществляет расчеты по импорту с поставщиками, поэтому Общество подвержено валютному риску, последствия реализации которого могут отразиться на показателе чистой прибыли.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Валютный риск оценивается как средний, т.к. объем операции в иностранной валюте существенен.

С целью минимизации валютного риска Общество реализует следующие мероприятия: не привлекает кредиты и займы в иностранной валюте, использует в заключаемых контрактах валютную оговорку.

25.2 Кредитный риск

Общество в безусловном порядке исполняет все свои обязательства перед кредиторами в срок и в полном объеме. При условии своевременного осуществления Обществом выплат по своим обязательствам, риск значительного повышения процентных ставок достаточно низок.

Основным источником кредитных рисков являются контрагенты Общества, которым Общество осуществляет продажи товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки оплаты. Кроме того, кредитные риски несут в себе поставщики Общества, которым оплата производится авансом.

В отношении дебиторской задолженности Общество управляет кредитным риском, в том числе разработаны процедуры, направленные на то, чтобы реализация товаров и услуг производилась только покупателям с соответствующей кредитной историей, авансы выдаются надежным поставщикам или денежных средств в размере предоплаты, усиливаются контрольные меры по управлению дебиторской задолженностью и уменьшению сроков ее оборачиваемости, просроченная и не обеспеченная гарантиями дебиторская задолженность регулярно анализируются на предмет вероятности погашения долга полностью или частично и необходимости создания резерва сомнительных долгов.

Руководство Общества считает, что существенный риск потерь сверх суммы созданного резерва под снижение стоимости дебиторской задолженности отсутствует.

На конец 2023 г. Общество считает, что кредитный риск является не существенным.

25.3 Риск ликвидности

Общество управляет ликвидностью за счет поддержания достаточного объема остатков денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений.

Кроме того, Общество осуществляет постоянный комплекс процедур по анализу финансовых результатов своей деятельности, поддержанию нормативных значений

финансовых коэффициентов, характеризующих платежеспособность и ликвидность предприятия, что дает возможность оперативно выявлять недостатки в работе предприятия и принимать меры для их ликвидации.

Общество не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у Общества достаточно ликвидных средств для погашения кредиторской задолженности.

25.4 Налоговые риски

Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами.

Руководство отслеживает изменения, относящиеся к этим рискам, и регулярно производит оценку рисков и соответствующих обязательств, резервов и раскрываемой информации.

С целью исключения нарушений налогового законодательства в Обществе осуществляется регулярный мониторинг изменений в налоговом законодательстве, анализ судебной практики в области налогообложения, анализ заключаемых договоров на предмет исключения положений, учет которых может привести к ошибкам и неточностям при налогообложении соответствующих операций, регулярная независимая проверка используемого порядка налогообложения при проведении ежегодного аудита.

На конец отчетного периода (31.12.2023 г.) Общество полагает, что оно начислило все налоговые обязательства на основе своей интерпретации налогового законодательства верно и это обуславливает отсутствие на 31.12.2023 г вероятности доначислений налогов, а также начисления налоговых санкций со стороны налогового органа, которые могли бы привести к налоговому риску для Общества.

25.5 Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Описываются риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной. В то же время российская экономика в 2023 г. продолжает находиться в в сложной ситуации из-за продолжающегося негативного влияния политического и экономического кризиса в мировой экономике, экономических санкций со стороны мирового сообщества против России в связи с ведением СВО и ответных мер РФ.

Под влиянием геополитического кризиса, а также несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федеерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и её контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России. Продолжающаяся нестабильность цен на нефть, что ведет к сохранению/потенциальному жесточению санкций к России со стороны Запада, может и дальше провоцировать ослабление рубля и рост инфляции, на что ЦБ будет реагировать ужесточением монетарной политики. Также в настоящий момент (из-за формирования отрицательных ожиданий связи с вовлеченностью страны в политическую ситуацию, в том числе - продолжающимися экономическими санкциями Запада против России и её ответными мерами) весьма вероятен риск нарастания кризисных явлений в потребительском спросе, что может оказать негативное влияние на размеры получаемой Обществом выручки. В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты своей деятельности, сведению данного риска к минимальному.

25.6 Репутационный риск

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного *представления* о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п.

ООО «ОЛИ РУССИЯ»
107023, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Соколиная Гора, Мажоров пер, д. 14, стр. 5
Тел. +7 (495) 641-57-75 e-mail: info@olirussia.ru
ОГРН 1157746782973 / ИНН 7709466370 / КПП 771901001

Руководство Общества полагает, что репутационный риск отсутствует, так как нарекания на качество реализуемой Обществом продукции отсутствуют, сроки поставок Обществом неукоснительно соблюдаются, никакой негативной информации об Обществе не выявлено.

26. СОБЫТИЯ, ВОЗНИКШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В январе 2024г. было вынесено решение таможенного органа (ФТС Приволжское таможенное управление саратовская таможня) о внесение изменений (дополнений) в сведения, заявленные в декларации на товары, после выпуска товаров по акту проверки № 10413000/210/120124/А000525 от 12.01.2024г. Согласно указанному решению Обществу были доначислены НДС и пошлина на сумму 7 566 тыс руб.

В связи с продолжающейся и неоконченной по настоящее время военной спецоперации по демилитаризации Украины и санкциями со стороны Америки и стран Европы на дату подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год общество не может точно оценить влияние ограничительных санкций со стороны мировых стран в отношении руководства РФ, банков, отдельных организаций в различных сферах бизнеса (торговля, банковская сфера, производство, сфера перевозок и логистики). Планов по прекращению осуществления вида деятельности у Общества нет. Руководством общества предпринимаются различные меры, направленные на продолжение стабильной деятельности. Общество планирует привлечение новых клиентов, рассматривает возможность увеличения поступления от текущих клиентов. Общество полагает, что у него есть достаточно оснований считать, что оно сможет продолжить свою деятельность, по крайней мере, в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор _____ Бахарева Е.В.

Главный бухгалтер _____ Багаева М.В.