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

15 февраля.2021

Пояснительная записка к балансу за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИ РУССИЯ »

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ОЛИ РУССИЯ» (далее также «Общество») за 2020 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 – единоличный исполнительный орган Общества.генеральный директор Общества подотчетен общему собранию участников Общества.

1.9. Численность сотрудников – на 01.01.2021 г. равна – 10 человек.

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.

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

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 компании 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.

Раздел 2 Основные финансовые показатели деятельности Общества

2.1 Основные показатели деятельности за 2020 год:

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС), всего составила - + 233 164 тыс. руб., в том числе

- торговая деятельность, облагаемая НДС 18% + 227 044 тыс.руб.;

- торговая деятельность, облагаемая НДС 0% + 6 120 тыс.руб..

Себестоимость услуг, покупных товаров, всего составила - - 144 256 тыс. руб.,

Коммерческие расходы, всего составили - - 39 277 тыс. руб.;

Прочие доходы – + 5 962 тыс. руб.

Прочие расходы – - 6 033 тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения – 49 560 тыс. руб.;

Текущий Налог на прибыль по итогам года 10 308,00 руб.;

Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства - 0,00 руб.;

Прочее - -26 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль + 308 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода, всего: – +39 534 тыс. руб..

2.2 Расчет налога на прибыль за 2020 год.

Основные показатели при расчете налога на прибыль в НУ , (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

Выручка от реализации (в т.ч. от продажи ОС) – всего, в том числе:	**233 164**
Выручка от реализации покупных товаров, облагаемая НДС 20%	227 044
Выручка от реализации покупных товаров, облагаемая НДС 0%	6 120
Внереализационные доходы - всего:	**5765**
Расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации- всего, в том числе:	**181 989**
Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам, работам, услугам (в т.ч. от продажи ОС и сумма убытка от реализации аммортиз. ОС):	**149 488**
Стоимость реализованных покупных товаров	144 256
Косвенные расходы – всего:	**32 502**
Внереализационные расходы – всего, в т.ч. от продажи ОС	**0**
Итого прибыль (убыток)	**51 540**
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налогооблагаемую базу по налогу на прибыль текущего (отчетного) периода	**0**
Налоговая база для исчисления налога	**51 540**
Сумма текущего налога на прибыль 20%	**10 308**

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 2020 году применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», которое позволяет отражать в бухгалтерском учете суммы, влияющие на величину налога на прибыль.

Для определения величины текущего налога на прибыль применяется следующий способ:

- *на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. (п. 22 ПБУ 18/02).*

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

В бухгалтерском учете Общество получила прибыль равную – 49 560 тыс. руб. В налоговом учете Общество получило прибыль равную – 51 540 тыс. руб. Чистая прибыль (убыток) текущего налогового периода составляет 39 534 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

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.

Для расчета величины оценочного обязательства, которая должна быть признана по состоянию на 31.12.2020г., установить, что переоценка созданного оценочного обязательства осуществляется на даты составления промежуточной бухгалтерской отчетности (по состоянию на конец каждого квартала).

Созданный резерв (оценочное обязательство) отражается по состоянию на 31 декабря 2020 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 созданного резерва (оценочного обязательства) отражается по состоянию на 31 декабря 2020 г составила 5 857тыс.руб.

В налоговом учете резерв на оплату отпусков в течение года не создается (ст. 324.1 НК РФ).

В 2020 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	2 355
	Списан резерв	(636)

Резервы по сомнительным долгам

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

В 2020 году резервы по сомнительным долгам не создавались.

На 01.01.2020г. и на 31.12.2020г. остаток резерва по сомнительным долгам с ООО «Шанс» составляет 6 017 948 руб.(Решение суда по Делу А40-287980/18, 150-2106 от 14.06.2019г.)

На 01.01.2020г. и на 31.12.2020г. остаток резерва по сомнительным долгам с ООО «Строймаш составляет 147 000 руб. (Решение суда по Делу №А56-110904/2017 от 20.02.2018г.)

Общая сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12. 2020г составляет 6 164 948 руб.

Раздел 3. Раскрытие информации о забалансовых счетах ООО «ОЛИ РУССИЯ» по состоянию на 31.12.2020г.

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

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.

По дебету счета МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» производятся в момент передачи в эксплуатацию инвентаря и хозяйственных принадлежностей. Списание инвентаря и хозяйственных принадлежностей со счета МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» производится по факту их выбытия.

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 31.12.2020г. Излишков и недостач нет.

3.2 Счет 001 Арендованные основные средства

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

Общество отражает на счете 001 аренду офиса и склада.

Проведена инвентаризация счета 001 по состоянию на 31.12.2020г.

Раздел 4. Сведения об учетной политике организации

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 2020 год утверждена Приказом № 1/БУ/УП-2020 от 31.12.2019г. и № 1/НУ/УП-2020 от 31.12.2019г.

Раздел 5. Сведения об ОС и МПЗ

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.

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

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

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

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 24 месяца, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Раздел 6. Нематериальные активы

Организация в отчетном периоде не принимала к учету нематериальные активы.

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

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

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 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.

Затраты, которые были ранее учтены организацией **в составе расходов будущих периодов** с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся.

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 2020 году создавались.

Раздел 8. Сведения о судебных делах

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

По состоянию на 31.12.2020г. у общества имеется 2 судебных дела со следующими организациями:

1. ООО «ШАНС» .(Решение суда по Делу А40-287980/18, 150-2106 от 14.06.2019г. сумма иска 6 017 948 руб.)
2. ООО ТТС Инжиниринг (Решение суда по Делу №А65-22746-2019 от 18.07.2019г.).

Истец ОЛИ С.П.А., Ответчик ООО «ТТС Инжиниринг», Третьи лица ООО «ОЛИ РУССИЯ»

3. ООО «Строймаш» (Решение суда по Делу №А56-110904/2017 от 20.02.2018г.)

Раздел 9. События, возникшие после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности после отчетной даты нет.

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 2020г. – 151 730 445руб. 77коп.
Связанной стороной Общества является:
- генеральный директор Ратти Марко.

Сумма выплат по Трудовому договору 12 от 21.04.2016г. за 2020г – 9 384 324 руб. 28 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»).
Конечными бенефициарами Общества являются: CHEN JJIIANCHENG -48,93%, CHEN YANNII – 38,73% ,

Раздел 12. Основной управленческий персонал

К основному управленческому персоналу относятся:
- Генеральный директор
- Заместитель генерального директора

Выплата по Трудовым договорам составила – 12 900 953 руб. 38 коп.
Сумма начисленных страховых взносов управленческого персонала – 525 382 руб. 31 коп.

Раздел 13. Изменение вступительных остатков

Нет.

Раздел 14. Обеспечения выданные

Выданных обеспечений Общество не имеет.

Раздел 15. Обеспечения полученные

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

По состоянию на 31 декабря 2019, 31 декабря 2020 у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

Раздел 16. Допущение о непрерывности деятельности

Учетная и налоговая политики Общества на 2020г. 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.
В связи с распространением короновирусной инфекции произошедшей в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетностью за отчетный год (между 31 декабря отчетного года и днем, когда подписан баланс) возникла существенная неопределенность вызывающая значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывную деятельность. 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.

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

Генеральный директор Ратти М.

Главный бухгалтер Багаева М.В.