

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ

Общества с ограниченной ответственностью

"Олимп"

на 31 декабря 2020 года.

СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

ООО "Олимп" поставлена на учет в ИФНС по г. Павловскому Посаду 10 апреля 2018 г. (ИНН 5035030132 КПП 503501001 ОГРН 1185053004916).

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Основной вид деятельности организации (ОКВЭД2-49.41.2) – перевозка грузов не специализированными автотранспортными средствами.

Учредителем организации является физическое лицо – Баранова Инна Владимировна. В отчетном году изменений в составе учредителей организации не происходило:

доля в уставном капитале физических лиц - 100%;

доля в уставном капитале юридических лиц - 0%

Размер уставного капитала в соответствии с Уставом составляет 10 000 руб. и полностью внесен учредителем.

Моментом определения налоговой базы в целях исчисления налога на добавленную стоимость является наиболее ранняя из следующих дат (п. 1 ст. 167 НК РФ):

1. день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
2. день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, услуг), передаче имущественных прав.

В целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления для доходов и расходов. Доходы для целей налогообложения признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств или иного имущества. Расходы, принимаемые для целей налогообложения, признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы оплаты.

Налоги в бюджет и внебюджетные фонды уплачивались вовремя.

Заработная плата выплачивалась без задержек.

Численность работающих на 31 декабря 2020 г. составила 45 человек.

Общая выручка за оказание услуг за отчетный год составила 44 274 602-51 руб., в т.ч.:

- Оказание автотранспортных услуг – 43 830 333-04 руб.;
- Оказание прочих услуг сторонним организациям – 444 269-47 руб.

Автотранспорт для оказания услуг по перевозке товаров организация арендует у ООО «ОРСС МО».

Все виды услуг оказываются только юридическим лицам на основании заключенных договоров.

Организация собственными силами осуществляет техническое обслуживание и текущий ремонт автотранспортных средств и доля затрат на содержание и ремонт автотранспортных средств от общей суммы расходов составляет – 44,48%

Коммерческие расходы в 2020 г. составили 45 704 324-73 рублей, в т.ч.:

№ п/п	Наименование расходов	Сумма	Процентное отношение
1	Заработная плата	13 337 699-96	29,18
2	Страховые взносы	2 527 905-62	5,53
3	Аренда помещений и автотранспорта	8 989 424-02	19,66
4	Стоимость топлива	11 193 716-77	24,49
5	Стоимость запчастей, масел и прочих жидкостей	7 139 222-64	15,62
7	Стоимость шин	704 312-51	1,54
8	Техническое обслуживание и текущий ремонт автотранспортных средств	472 733-00	1,03
9	Транспортно-экспедиционные услуги	524 380-00	1,15
10	Доп. оборудование, установленное на автотранспортные средства и его техническое обслуживание	102 833-34	0,22
11	Стоимость ОСАГО	367 733-12	0,80
12	Прочие затраты	344 363-75	0,78
	ИТОГО	45 704 324-73	100,00

Так как организация осуществляет один вид деятельности, то все затраты осуществленные в данном отчетном периоде являются прямыми расходами и подлежат списанию в полном объеме.

Убыток от деятельности в 2020 г. составили 1 429 721 рублей.

Убыток от деятельности образовался в связи с сокращением услуг по развозу товаров Заказчиков, из-за прекращения ими работы на период закрытия организаций из-за пандемии COVID-19 на основании Постановления губернатора Московской области № 144-ПГ от 26.03.2020 г. с 28.03.2020 г.

Внереализационные доходы организации в 2020 г. составили – **1 621 746,18 руб.**, в т.ч.

- Премия по договорам – 381 866,03 руб.;
- Прочие доходы – 2620,15 руб.;
- Субсидия по Постановлению Правительства РФ от 24.04.2020 г. № 576 – 1 237 260,00 руб.

Внереализационные расходы организации в 2020 г. составили – **455 526,25 руб.**, в т.ч.

- Банковские услуги – 41 692,46 руб.;
- Прочие расходы, не принимаемые к налоговому учету – 413 833,79 руб.

Чистый убыток организации в 2020 г. составила 63030-29 рублей.

Чистый убыток организации меньше полученного убытка от деятельности по основному виду, т.к. организация на период пандемии получило субсидию от государства в размере 1 237 260 рублей, что улучшило её финансовое положение.

За отчетный период валюта баланса увеличилась на 2057 тыс. руб. и составила:

- | | |
|--------------------|------------------|
| - на 31.12.2019 г. | - 3612 тыс. руб. |
| - на 31.12.2020 г. | - 5669 тыс. руб. |

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства находятся по адресу нахождения организации.

В 2020 г. в организации числилось основное средство в количестве – 1 шт. (Система видеонаблюдения). Все действия по приобретению основных средств учитываются в бухгалтерском и налоговом учете.

Амортизация основных средств осуществляется в организации линейным методом.

Состав основных средств (руб.)

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2020 г.
Система видеонаблюдения	51383,33	16004,65	35378,68

В организации ведется учет временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом в налоговом регистре ежеквартально нарастающим итогом с начала отчетного периода.

АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Услуги организацией оказываются арендованными у ООО «ОРСС МО» (ИНН 5035018086) автотранспортными средствами в составе: 34 транспортных единиц, 1 автопогрузчик, 1 самоходная машина (трактор).

Деятельность организации осуществляется в следующих арендованных помещениях:

- помещение гаража, арендованное у ООО «Темп» (ИНН 5035044150);
- офисное помещение, арендованное у ООО «ОРСС МО» (ИНН 5035018086).

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В ООО "Олимп" в 2020 г. объектов нематериальных активов нет.

НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

У организации отсутствуют объекты незавершенного строительства.

РЕЗЕРВЫ

Организация в текущем году в соответствии с учетной политикой для целей бухгалтерского учета осуществляло начисление резервов гос. отпусков в соответствии с утвержденным нормативом отчислений на 2020 год.

В соответствии с учетной политикой предусмотрено создание резервов по сомнительным долгам. Но в связи с отсутствием просроченных задолженностей от заказчиков данный резерв не создавался.

Создание резервов на выплату вознаграждений по итогам работы за год, на ремонт основных средств не предусмотрен и не создавался.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

У организации отсутствуют заблокированные банковские счета и картотека по неоплаченным платежам.

Все расчеты осуществляются исключительно безналичным путем с использованием расчетного счета открытого в ПАО Сбербанк России.

Остатки денежных средств на счетах банков в целом по организации составляют:

- на 31.12.2019 г. - 44398,18 руб.
- на 31.12.2020 г. - 1178215,37 руб.

ЗАПАСЫ

Товарно-материальные запасы, согласно принятой учетной политики, списываются на расходы на продажу по средней себестоимости.

Общая балансовая стоимость запасов по состоянию на:

- 31.12.2019 г. составляет - 178104,41 руб.
- 31.12.2020 г. составляет - 113365,42 руб.

Классификация запасов

Наименование статьи	Сальдо на 31.12.2019 г	Сальдо на 31.12.2020 г
Топливо в баках	43 933,14	36990,01
Масла и прочая жидкость	32 666,27	9310,47
Запчасти	39 761,70	16387,50
Прочие материалы	61 743,30	50677,44

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовых вложений в 2020 году организация не осуществляла.

ДЕБЕТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Отраженная в бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность является текущей. Просроченной дебиторской или кредиторской задолженности в организации нет.

РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ

Отраженная в бухгалтерской отчетности задолженность перед бюджетом является текущей. Просроченной задолженности перед бюджетами всех уровней у организации отсутствуют.

Директор ООО "Олимп"



Баранова И.В.

Общество с ограниченной ответственностью «Олимп»

ИНН 5035030132 КПП 503501001

142502, Московская область, г. Павловский Посад, ул.Орджоникидзе, д.14, офис 46, тел. 8(49643)2-20-60

ПЕРЕЧЕНЬ ДОКУМЕНТОВ

по бухгалтерской отчетности за 2020 год.

1. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 1. НМА и НИОКР.
2. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 2. Основные средства.
3. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 3. Финансовые вложения.
4. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 4. Запасы.
5. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.
6. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 6. Затраты на производство.
7. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 7. Резервы под условные обязательства.
8. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 8. Обеспечение обязательств.
9. Пояснения к бухгалтерской отчетности: 9. Государственная помощь.
10. Пояснительная записка.

Директор ООО «Олимп»



Баранова И.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период																				
			На начало года		Выбыло		Поступило	На конец периода		Убыток от обесценения	Переоценка												
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения											
Нематериальные активы - всего	5100	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	31 Декабря 2020 г.		31 Декабря 2019 г.		31 Декабря 2018 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2019 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2019 г.	-	-	-	-	

Руководитель
Баранова Инна
Владимировна
(расшифровка подписи)



2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2020 г.	-	-	-	-	
	5250	За 2019 г.	-	-	-	-	

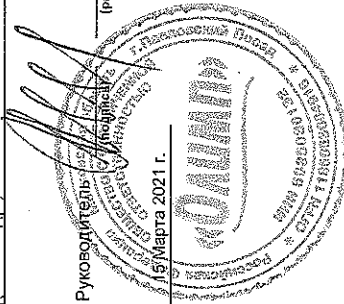
2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	3а 2019 г.	
		3а 2020 г.	3а 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

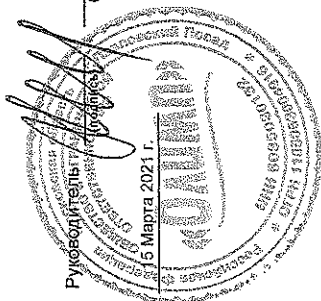
Руководитель:
Баранова Инна
Владимировна
(расшифровка подписи)



3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель
Баранова Инна
Владимировна
(расшифровка подписи)



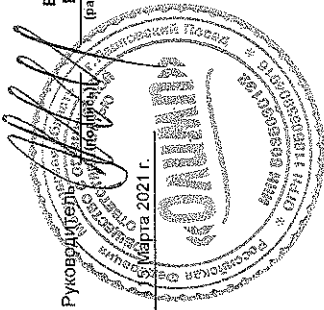
4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	178	-	19243	19308	-	-	X	113	-
	5420	За 2019 г.	220	-	19978	20020	-	-	X	178	-
В том числе:	5401	За 2020 г.	178	-	19243	19308	-	-	-	113	-
Материалы	5421	За 2019 г.	220	-	19978	20020	-	-	-	178	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель:  Баранова Инна
Владимировна
(расшифровка подписи)



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам		
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат				Восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2020 г.	3340	-	70209	-	69241	-	-	-	-	4308	-
	5530	За 2019 г.	2789	-	76949	-	76398	-	-	-	-	3340	-
в том числе:													
Покупатели и заказчики	5512	За 2020 г.	2548	-	53129	-	52517	-	-	-	-	3160	-
	5532	За 2019 г.	425	-	55952	-	53829	-	-	-	-	2548	-
Прочее	5512	За 2020 г.	792	-	17080	-	16724	-	-	-	-	1148	-
	5532	За 2019 г.	2364	-	20997	-	22569	-	-	-	-	792	-
Итого	5500	За 2020 г.	3340	-	70209	-	69241	-	-	-	-	4308	-
	5520	За 2019 г.	2789	-	76949	-	76398	-	-	-	-	3340	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

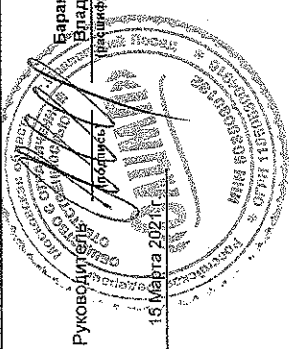
5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление	Выбытие	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5560	За 2020 г.	3170	61839	59719	-	-	5290
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	За 2019 г.	2785	87814	87428	-	-	3170
	5562	За 2020 г.	1012	33480	31103	-	-	3389
	5582	За 2019 г.	762	33231	32981	-	-	1012
Прочее	5562	За 2020 г.	2158	28359	28616	-	-	1901
	5582	За 2019 г.	2023	54583	54448	-	-	2158
	5550	За 2020 г.	3170	61839	59719	-	X	5290
Итого	5570	За 2019 г.	2785	87814	87428	-	X	3170

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5890	-	-	-

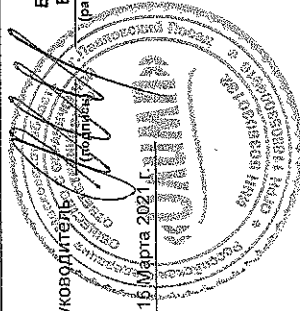
Руководитель (подпись) _____
 Баранова Инна Владимировна (расшифровка подписи)
 15 марта 2021 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	19218	19562
Расходы на оплату труда	5620	13338	12849
Отчисления на социальные нужды	5630	2528	3840
Амортизация	5640	10	6
Прочие затраты	5650	10610	9649
Итого по элементам	5660	45704	46006
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	45704	46006

Руководитель _____
Баранова Инна
Владимировна
(расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1451	1451	-	-
в том числе:						
Резервы по отпускам	5701	-	1451	1451	-	-

Руководитель
Баранова Инна
Владимировна
(подпись)
(расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Баранова Инна
Владимировна
(расшифровка подписи)

