

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

### ООО «АММОНИЙ 2»

за 2022 год

#### 1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «АММОНИЙ 2» зарегистрировано МРИ ФНС № 9 по Республике Татарстан 29.03.2021г. ОГРН 1211600024217, ИНН 1627018087, КПП 162701001.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аммоний 2».

Краткое наименование: ООО «Аммоний 2».

Место нахождения и адрес

423601, Россия, Республика Татарстан, Елабужский муниципальный район, город Елабуга г.п., Ш-2 (тер. ОЭЗ АЛАБУГА), стр. 5/12, помещ. 70.

Общество с ограниченной ответственностью «АММОНИЙ 2» создано для реализации проекта «Строительство комплекса по производству аммиака, метанола и карбамида».

Уставной капитал организации: 1 080 000 (один миллиард восемьдесят миллионов) тыс. рублей, оплачен не полностью, увеличение уставного капитала не зарегистрировано на дату составления отчетности.

Остаток задолженности учредителя на 31.12.2022г. составляет 674 000 тыс.руб.

Органами управления Общества являются:

- Единственный участник общества;
- Директор.

Формирование Совета директоров (наблюдательного совета) уставом Общества не предусмотрено.

Количество учредителей: одно юридическое лицо АО «Аммоний».

Основной вид деятельности: производство удобрений и азотных соединений ОКВЭД 20.15.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022г. составила 1 человек.

#### 2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «АММОНИЙ 2» утверждена 30.12.2021г. приказом № 06-2021.

При ведении бухгалтерского учета ООО «АММОНИЙ 2» руководствуется Федеральным законом РФ от 16 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положениями по бухгалтерскому учету, приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». 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 учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих

периодов», затраты краткосрочного характера включаются в строку баланса 1260 «Прочие оборотные активы». Списание расходов производится линейным методом. Сумма косвенных и внереализационных расходов включаются в расходы текущего периода.

### **3. Информация о директоре**

В 2022 году должность единоличного исполнительного органа (директора) ООО «Аммоний 2» занимал Макаров Дмитрий Юрьевич. Срок полномочий директора истекает 22 марта 2026 года.

### **4. Расшифровка статей бухгалтерской отчетности.**

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Финансовые результаты деятельности ООО «Аммоний 2» за 2022 год представлены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

В отчетном году выручка отсутствует.

Расшифровка затрат,	тыс.руб.
зарплата	50
страховые взносы	15
услуги нотариуса	61
аренда офиса	24
канцелярские расходы	10
программный продукт	12
почтовые расходы	6
<b>ИТОГО</b>	<b>178</b>

Расшифровка затрат за 2021 год,	тыс.руб.
услуги нотариуса	15
аренда офиса	121
канцелярские расходы	1
программный продукт	9
почтовые расходы	4
<b>ИТОГО</b>	<b>150</b>

Арендованное недвижимое имущество (нежилое помещение) отражаются на забалансовом счете по годовой стоимости аренды и субаренды и срока договора.

Наличие и движение дебиторской задолженности.

Показатель	Период (год)	На начало года		На конец года	
		Учтенная по договорам	Резерв сомнит. долгов	Учтенная по договорам	Резерв сомнит. долгов
Всего краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2022	657	-	14 030	-
авансы выданные		657	-	12	-
задолженность бюджета (НДС)		-	-	13 753	
прочие дебиторы		-	-	265	-

Наличие и движение кредиторской задолженности.

Показатель	Период (год)	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Всего краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	2022	149	1 832
поставщики и подрядчики		149	695
Налог на прибыль		-	1 137

## 5. Выплата прибыли единственному участнику общества

По результатам 2022 года Общество имеет прибыль 22 742 тыс. руб., полученную в виде процентов к получению в связи с размещением свободного остатка денежных средств в банках в виде НСО.

В 2021 году Обществом получен убыток в размере 161 тыс.руб.

ООО «Аммоний 2» не производило каких-либо выплат прибыли единственному участнику общества.

## 6. События после отчетной даты

2 февраля 2023г. принято Решение единственного участника о признании Решения №1/2022 от 01.02.2022г. по увеличению уставного капитала Общества на 1 079 000 тыс.руб. несостоявшимся.

Последствия данного события после отчетной даты учтены при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г. (пункт 7 ПБУ 7/98) учете заключительными оборотами отчетного периода. (пункт 9 ПБУ 7/98). Величина уставного капитала в учете уменьшена на неоплаченную учредителем часть и составила 406 000 тыс.руб.

На дату формирования отчетности сложилась напряженная геополитическая ситуация, повлекшая возникновение существенных макроэкономических рисков для РФ. Произошли значительные колебания курсов валют, сокращены возможности для международных расчетов, введены ограничения на поставки определенных видов товаров и оказание определенных видов услуг и др.

Срок реализации инвестиционного проекта увеличился по причине высокой зависимости от импортных технологий и оборудования, риск оценивается как средний, ведется поиск решения по импортозамещению.

Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на его деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов. С учетом информации, доступной на данный момент, оценить последующее влияние названных событий на экономику РФ, в целом, и на ее отдельные отрасли, в частности, не представляется возможным.

Директор



Д.Ю.Макаров