

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Агеев Анатолий Васильевич
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Агеев Анатолий
Васильевич**

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Агеев Анатолий
Васильевич**

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Агеев Анатолий
Васильевич**

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	10 148 383	(103 038)	1 474 704	-	(1 579 117)	-	(250)	-	-	912	10 044 882	(102 788)	
	5530	за 2021г.	10 211 714	(58 242)	1 284 826	-	(1 348 157)	-	(239 847)	-	-	-	10 148 383	(103 038)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	4 502 431	(103 012)	-	-	(1 503 233)	-	(250)	-	-	-	2 999 198	(102 762)	
	5531	за 2021г.	3 819 288	(58 216)	1 236 146	-	(553 003)	-	(239 847)	-	-	-	4 502 431	(103 012)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	3 984 566	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 984 566	-	
	5532	за 2021г.	4 779 698	-	-	-	(795 132)	-	-	-	-	-	3 984 566	-	
Прочая	5513	за 2022г.	1 661 386	(26)	1 474 704	-	(75 885)	-	-	-	-	912	3 061 118	(26)	
	5533	за 2021г.	1 612 729	(26)	48 679	-	(22)	-	-	-	-	-	1 661 386	(26)	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	10 148 383	(103 038)	1 474 704	-	(1 579 117)	-	(250)	X	-	912	10 044 882	(102 788)	
	5520	за 2021г.	10 211 714	(58 242)	1 284 826	-	(1 348 157)	-	(239 847)	X	-	-	10 148 383	(103 038)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	3 738	-	-	-	-	-	-	-	3 738
	5571	за 2021г.	3 738	-	-	-	-	-	-	-	3 738
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	3 738	-	-	-	-	-	-	-	3 738
	5573	за 2021г.	3 738	-	-	-	-	-	-	-	3 738
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	16 475 483	35 746	418	(149 673)	-	-	-	912	16 362 886
	5580	за 2021г.	15 103 896	1 624 753	336	(253 502)	-	-	-	-	16 475 483
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	10 507 404	(675 160)	-	(59 109)	-	-	-	-	9 773 134
	5581	за 2021г.	9 322 196	1 438 552	-	(253 345)	-	-	-	-	10 507 404
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 850 231	710 177	-	(89 434)	-	-	-	-	3 470 974
	5582	за 2021г.	2 850 231	-	-	-	-	-	-	-	2 850 231
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	14 044	701	82	(1 130)	-	-	-	912	14 609
	5583	за 2021г.	786	13 415	-	(158)	-	-	-	-	14 044
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	606	-	336	-	-	-	-	-	942
	5585	за 2021г.	270	-	336	-	-	-	-	-	606
прочая	5566	за 2022г.	3 103 197	29	-	-	-	-	-	-	3 103 226
	5586	за 2021г.	2 930 413	172 785	-	-	-	-	-	-	3 103 197
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	16 479 221	35 746	418	(149 673)	-	X	-	912	16 366 624
	5570	за 2021г.	15 107 634	1 624 753	336	(253 502)	-	X	-	-	16 479 221

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Агеев Анатолий
Васильевич**

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	529	635
Итого по элементам	5660	529	635
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(771 570)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	16 199
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(771 041)	16 834

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Агеев Анатолий
Васильевич**

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Агеев Анатолий
Васильевич**
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

Пояснения к годовой
(финансовой) отчетности
за 2022 год
ООО «АЙ-КУРУССКИЙ»

г. Москва

1. Сведения об организации

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «АЙ-КУРУССКИЙ» (ООО «АЙ-КУРУССКИЙ»).

1.1. Местонахождение Общества: 115088, Г. МОСКВА ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ПЕЧАТНИКИ УЛ УГРЕШСКАЯ ДОМ 2 СТРОЕНИЕ 80 ЭТАЖ 4, ПОМ.01А

1.2. ООО «АЙ-КУРУССКИЙ» зарегистрировано 23 декабря 2015 г. в Межрайонной ИФНС №46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 5157746205953.

1.3. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.4. Обособленное подразделение не имеет.

1.5. Основным видом деятельности Общества 73.12.3 71.12.3 Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы.

1.6. Учредителем ООО «АЙ-КУРУССКИЙ» является Агеев Анатолий Васильевич, номинальная стоимость доли составляет 10 000,00 рублей, размер доли в уставном капитале - 100% уставного капитала.

1.7. Генеральный директор ООО «АЙ-КУРУССКИЙ»

- Агеев Анатолий Васильевич.

1.8. Среднесписочная численность за 2022 год составила – 1 человек.

1.9. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», вступившего в силу с 1 января 2013 г.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не возникало.

1.10. С 01.01.2016г. ООО «АЙ-КУРУССКИЙ» заключило договор № К/АКР от 01.01.2016г. на оказание услуг по ведение бухгалтерского, кадрового и налогового учета, составление бухгалтерской, налоговой и иной отчетности, оказание консультационных и др. услуги с ООО Управляющая Компания «СДС Консалт».

1.11. Деятельность Общества была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет:

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом, но нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

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 материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Резерв для покрытия расходов на ремонт капитальных вложений и основных средств Общество не создает.

Затраты по ремонту основных средств (как текущий, так и капитальный) включаются в состав текущих расходов организации.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020, начисление амортизации основных средств осуществляется в бухгалтерском и налоговом учете линейным способом, без применения ускоренной амортизации и ускоряющих (понижающих) коэффициентов, с использованием норм амортизации, утвержденных Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и последующих дополнении. Переоценка основных средств в 2021 г. году не проводилась.

Инвентаризация ОС в 2022 году не проводилась в связи с их отсутствием в составе активов Общества на дату проведения годовой инвентаризации.

Учет нематериальных активов в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" утвержденного приказом Минфина РФ от 27.12.2007 N 153н (ред. от 24.12.2010) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов".

Оценка МПЗ при выбытии: Оценка запасов при списании в производство, реализации на сторону и прочем выбытии производится по методу средней стоимости.

Отражение в бухгалтерском учете материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019, по фактической себестоимости их приобретения с учетом фактических затрат на приобретение. Стоимость МПЗ списывается по средней себестоимости, после передачи их в эксплуатацию.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ.

Резервы по сомнительным долгам Общества создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за оказанные услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. В 2022 году резерв создавался на сумму 102 787 905,00 руб..

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются

непосредственно в дебет счета 90.8.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

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.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

Резервы предстоящих расходов и платежей. В 2022 г. резерв на отпуски не создавался.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Исправление ошибок: Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками, за один и тот же отчетный период, может повлиять на принятие экономических решений пользователей, при использовании ими бухгалтерской отчетности, составленной за этот период.

Исправление ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, а также степень влияния ошибки на экономические решения принимается в соответствии с ПБУ 22/2010 и учетной политики по бухгалтерскому учету.

Налоговый учет:

- по налогу на добавленную стоимость, был установлен момент определения налоговой базы в соответствии со статьей 167 ПК РФ как наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товара (выполнения работ, оказания услуг);

- для расчета налога на прибыль, доходы и расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они были произведены - метод «начисления».

- для целей налогового учета сумма прямых расходов относилась в уменьшение доходов от реализации данного отчетного периода в части реализованной продукции с распределением на остатки нереализованной продукции.

Изменения в учетной политике в 2022 году.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», вступившего в силу с 1 января 2013 г, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества утверждена Приказом от 31 декабря 2015 г. Изменения в учетную политику на 2022 год не вносились.

3. Основные показатели финансово-экономической деятельности

3.1. Бухгалтерский баланс

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Валюта баланса составила на конец отчетного периода 16 344 072 тыс. руб.

Состав и структура активов Общества на начало и конец отчетного периода приведены ниже в таблицах:

Внеоборотные активы Общества за 2022г. по состоянию на 31.12.2022г. отсутствуют.

Состав и структура оборотных активов Общества приведена в таблице № 1.

Наименование	на 31.12.2021	Уд. вес,%	на 31.12.2022	Уд. вес,%	Изменение, тыс. руб.
Запасы	317 051,00	1,92	1 088 621,00	6,66	771 570
НДС	11 053,00	0,07	28 883,00	0,17	17 830
Дебиторская задолженность всего	10 045 345,00	60,95	9 942 094,00	60,83	-103 251
в т.ч. расчеты с покупателями и заказчиками	4 399 419,00	26,69	2 896 436,00	17,72	-1 502 983
Авансы выданные	3 984 566,00	24,18	3 984 566,00	24,38	0
прочая	1 661 360,00	10,08	3 061 092,00	18,73	1 399 732

Финансовые вложения	6 106 309,00	37,05	5 284 464,00	32,33	-821 845
Денежные средства	1 186,00	0,01	10	0	-1176
Прочие оборотные активы	632,00	0,00	0	0,00	-632
Итого оборотные средства:	16 481 576,00	100	16 344 072,00	100	-137 504

Приведенные данные свидетельствуют о том, что стоимость оборотных активов составила на 31 декабря 2022г. 16 344 072 тыс. руб.

В структуре оборотных активов наибольший удельный вес имеет Дебиторская задолженность (60,83%).

В составе дебиторской задолженности на конец отчетного периода присутствует только краткосрочная задолженность.

В структуре дебиторской задолженности на конец отчетного периода числится задолженность покупателей и заказчиков, авансы выданные, прочая задолженность.

Структура пассивов ООО «АЙ-КУРУССКИЙ» за 2022 г. приведена в таблице № 3.

**Укрупненная структура пассивов
ООО «АЙ-КУРУССКИЙ» за 2022 г., тыс. руб.**

Таблица № 3

Наименование	На 31.12.21 г.	Уд. вес,%	На 31.12.22 г.	Уд. вес,%	Изменение, тыс. руб.
Уставный капитал	10,00	0	10,00	0	0
Нераспределенная прибыль/непокрытый убыток	2 345,00	0,01	-22562	-0.13	-24907
Долгосрочные заемные средства	3 738,00	0,02	3 738,00	0,02	0,00
Краткосрочные заемные средства	606,00	0,00	942,00	0,00	336,00
Краткосрочная кредиторская задолженность	16 474 877,00	99,96	16 361 944,00	100,11	-112 933,00

Всего пассивов:	16 481 576,00	100	16 344 072.00	100	-137504
------------------------	----------------------	------------	----------------------	------------	---------

Общая сумма пассивов на конец отчетного периода составила 16 344 072 тыс. руб.

В структуре пассивов наибольшую долю занимает размер краткосрочной кредиторской задолженности, на 31 декабря 2022 года её удельный вес составляет 100.11 %.

3.2. Отчет о прибылях и убытках

Наименование показателя	2021	2022	Изменения в сравнении с 2021 г.	Темп роста, % в сравнении с 2021 г
Выручка без НДС, тыс. руб.	1030122	0	(1030122)	0
Себестоимость продаж, тыс. руб.	(1008047)	0	(1008047)	0
Прибыль (убыток) от продажи, тыс. руб.	21 440	(529)	(21969)	(2.47)
Проценты к получению, тыс. руб.	42 545	10 445	(32100)	24.55
Проценты к уплате, тыс. руб.	(336)	(2170)	1834	(645.83)
Прочие доходы, тыс. руб.	1 035 025	3 966 776	2931751	383.25
Прочие расходы, тыс. руб.	(1 097 875)	(3 999 392)	(2 901 517)	(364.28)
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	799	(24870)	(25669)	(3112.64)
Налог на прибыль, тыс. руб.	(160)	(37)	(123)	(23.13)
Чистая прибыль, тыс. руб.	639	(24907)	(25546)	(-3897.81)

Налоги

За 2022 год были начислены следующие налоги и сборы:

НДС – 0 тыс. руб.;

Налог на прибыль – 37253 тыс. руб.;

3.3 Отчет об изменении капитала

Зарегистрирован уставный капитал в размере 10 тыс. руб.

Резервный капитал не формировался за отчетный период.

Величина чистых активов в 2022 г. составила 16 344 072 тыс.руб.

3.4 Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств за 2022 г. по строкам 4450 и 4500 отражены остатки, в состав которых входят денежные средства и их эквиваленты на начало и конец отчетного периода соответственно.

Остаток денежных средств и их эквивалентов на 31.12.2022 г. составляет 10 тыс руб., что в полном объеме соответствует суммам остатков денежных средств на расчетных и специальных счетах ООО «АЙ-КУРУССКИЙ» по состоянию на 31.12.2022 г.

4. Прочая информация

4.1. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2022 году не вела совместную деятельность.

4.2. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим

возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков. Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупненные группы:

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, приобретает и продает товар в российских рублях. Таким образом, валютному риску Общество не подвержено.

Риск непогашения дебиторской задолженности

Общество оценивает концентрацию риска в отношении дебиторской задолженности как средний.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность перед бюджетом. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

4.3. Информация по прекращаемой деятельности: уполномоченным органом организации решение о прекращении части деятельности организации и выработки единой программы прекращения деятельности на дату составления бухгалтерской отчетности не принималось. Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

Агеев А.В

Главный бухгалтер

Агеев А.В .

29 марта 2023г.

Руководитель _____
(подпись)

**Агеев Анатолий
Васильевич** _____
(расшифровка подписи)

_____ 22 марта 2022 г.