Приложение к бух. балансу и отчету
о финансовых результатах
за 2021 год
АО «Синтра»

ПОЯСНЕНИЯ

г. Москва 11 марта 2021 года

1.Общие сведения об организации

АО «Синтра» (далее – общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 13 октября 2015 г. ОГРН: 1157746938150. Адрес общества: 119180, г. Москва, Полянка Б. ул., д.23, стр.1, комната 1

Акционером общества является:

- российская гражданка Доценко Наталья Васильевна – 100% от общего числа акций.

Численность сотрудников Общества составила 1 чел.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. акций обыкновенных номинальной стоимостью 1 рубль.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор.

Основной вид деятельности общества – капиталовложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1).

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

2. Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами (владеющими долями в уставном капитале АО «Синтра» в размере, превышающем 20 %) в 2021 году не осуществлялись.

Общество имеет на балансе дочерние общества с долей владения в уставном капитале более 50% в количестве 6 штук, Общество имеет на балансе связанную компанию с долей владения в уставном капитале более 20% в количестве 1 штука.

3.Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетной политикой на 2021 год были установлены следующие существенные способы бухгалтерского учета.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации". В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются методом начисления.

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Резерв создается по всем видам дебиторской задолженности, включая предоставленные займы, задолженность по процентам по займам, задолженность поставщиков и подрядчиков, задолженность покупателей, задолженность прочих дебиторов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. К сомнительной задолженности относится долг контрагента, в отношении которого ведется процедура ликвидации или банкротства, а также просроченная дебиторская задолженность, по которой отсутствует документальное подтверждение должника погасить свой долг.

Сумма резерва определяется ежеквартально на каждую отчетную дату в размере 100% от суммы задолженности, в случае признания ее сомнительной. Неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитываются при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

Учет резерва ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». В случае получения оплаты от дебиторов, по которым был создан резерв по сомнительным долгам, общество восстанавливает резерв путем отнесения сумм на финансовые результаты. В бухгалтерском балансе задолженность дебиторов показывается за минусом созданного резерва (счет 63 «Резервы по сомнительным долгам»). Общество создает резерв по сомнительным долгам только для целей бухгалтерского учета.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество создает резерв на оплату отпускных. Учет резерва ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений. Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений бухгалтерскими записями 31 декабря отчетного года. Для проверки на обесценение используется бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если на момент проверки бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков не получена, используется бухгалтерская отчетность по состоянию на 30 сентября отчетного года. В следующем году по факту получения бухгалтерской отчетности дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря, проводится повторная проверка на

обесценение финансовых вложений. Корректировка резерва по результатам повторной проверки отражается бухгалтерскими записями 31 марта. Корректировка сумм уже созданного резерва в сторону его уменьшения и увеличения отражается на финансовых результатах организации бухгалтерскими записями в составе прочих доходов и расходов. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Для проверки на обесценение финансовых вложений в виде выданных займов используется показатель динамики стоимости чистых активов организаций-Заемщиков по состоянию на момент выдачи займа и по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае наличия устойчивого снижения стоимости чистых активов создается резерв под обесценение тела выданных займов и резерв по сомнительным долгам в отношении процентов к получению по данным займам. Для расчета суммы резерва используется следующее правило: резерв создается пропорционально проценту снижения стоимости чистых активов организации-Заемщика по сравнению с чистыми активами на дату выдачи займа (исходя из ближайшей до выдачи займа бухгалтерской отчетности) и на 31 декабря отчетного года.

При внесении вклада в имущество дочерней организации, без увеличения уставного капитала организации, его учет ведется в составе финансовых вложений при соблюдении одного из следующих критериев:

- Общество является единственным участником (акционером);

- если все участники (акционеры) вносят вклады в имущество пропорционально принадлежащей им доле владения в уставном капитале.

В этих случаях вклад Общества в имущество ООО (АО) увеличивает действительную стоимость ее доли (рыночную стоимость ее акций), но не изменяет номинальную стоимость доли (номинальную стоимость акций) и размер доли в уставном капитале (в процентах к уставному капиталу).

Если Общество вносит вклад в имущество в большем размере, чем оно внесло бы в случае внесения вкладов всеми участниками (акционерами) пропорционально размеру их долей, то сумма превышения включается в прочие расходы и учитывается на счете 91-02 «Прочие расходы.

Для начисления резерва под обесценение финансовых вложений используется счет 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений». Для расчета суммы резерва по сомнительным долгам на проценты к получению по выданному займу используется следующее правило: остаток процентов к получению на дату расчета умножается на процент снижения стоимости чистых активов организации-Заемщика по сравнению с чистыми активами на дату выдачи займа (исходя из ближайшей до выдачи займа бухгалтерской отчетности) и на 31 декабря отчетного года. Для начисления резерва используется счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки), который предполагает последовательное движение от налога на прибыль, рассчитанного по данным бухгалтерского учета, к налогу на прибыль по данным декларации, путем внесения корректировок в бухгалтерскую прибыль (дополнительными проводками) относительно всех статей затрат, которые по-разному принимаются для целей бухгалтерского и налогового учета.

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.

Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы ПНО (ПНА), увеличения или уменьшения ОНА и ОНО отчетного периода.

Уровень существенности показателя определен в размере более чем 5% от общей суммы показателя, равной 100%.

В целях применения норм ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за этот отчетный период и составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10 %.

При составлении годовой отчетности за 2021 год Общество использует формы бухгалтерской отчетности, утвержденные приказом Минфина от 02.07.2010 г. № 66н. (в ред. Приказа Минфина России от 19.04.2019г. №61н).

Организация формирует промежуточную бухгалтерскую отчетность на конец каждого квартала (31.03,30.06,30.09) в виде:

-Бухгалтерского баланса (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н в ред. Приказа Минфина России от 19.04.2019г. №61н).

-Отчета о финансовых результатах (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н в ред. Приказа Минфина России от 19.04.2019г. №61н).

Изменений учетной политики на 2022 год, не связанных с изменением действующего законодательства, не предвидится.

4. Пояснения к формам бухгалтерской отчетности

4.1 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности на начало отчетного периода

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 г. применялось правило, утвержденное в последней редакции ПБУ 18/02 (утвержденной приказом Минфина России от 20.11.18 № 236н.) – затратный метод (способ отсрочки).

В результате ретроспективного пересчета показатели бухгалтерской отчетности за прошлые годы - на 31.12.2019 года были скорректированы.

Форма №1 «Бухгалтерский баланс»

Сравнительные данные Формы № 1

на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года и на 31 декабря 2018 года

Показатели Бухгалтерского баланса (Форма №1)	Код Строки	Сумма, тыс. руб.		
		на 31.12.2020	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г
Актив				
«Отложенные налоговые активы» до корректировки	**1180**	**1 982**	**1 576**	**2**
«Отложенные налоговые активы» после корректировки	**1180**	**1 982**	**1 630**	**2**
Разница		**0**	**54**	**0**
Баланс после корректировки	**1600**	**475 969**	**174 022**	**112 741**
Пассив				
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) до корректировки	**1370**	**4 693**	**(4 877)**	**112**
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) после корректировки	**1370**	**4 693**	**(4 823)**	**112**
Разница		**0**	**54**	**0**
Баланс после корректировки	**1700**	**475 969**	**174 022**	**112 741**

Пояснения:

Согласно последней редакции ПБУ 18/02 (утвержденной приказом Минфина России от 20.11.18 № 236н.) было произведено сравнение балансовой стоимости активов и обязательств со стоимостью в налоговом учете и рассчитан отложенный налог:

1. Резерв под обесценение финансовых вложений (счет 59) по состоянию на 01.01.2020 равен 272 тыс. руб.

На 31.01.2020 был сформирован Отложенный налоговый актив:

- по финансовым вложениям в размере 54 тыс. руб. (272 *20%).

Итого сформирован Отложенный налоговый актив в размере 54 тыс. руб.

Применение ретроспективного метода.

Резерв под обесценение финансовых вложений (счет 59) по состоянию **на 31.12.2019** равен 272 тыс. руб. Отложенный налоговый актив на 31.01.2020 по финансовым вложениям равен 54 тыс. руб. (272 *20%).

Строка 1180 по состоянию на 31.12.2019 после пересчета равна 1 630 (1 576+54) тыс. руб., сумма корректировки строки баланса составляет 54 тыс. руб. = (272 *20%).

Строка 1370 по состоянию на 31.12.2019 после пересчета равна (- 4 823 тыс. руб.) = (-4 877+54), сумма корректировки строки баланса составляет 54 тыс. руб.

В результате ретроспективного пересчета показатели бухгалтерской отчетности в **форме №2** за прошлые годы - на 31.12.2019 года были скорректированы:
Строка 2410 по состоянию на 31.12.2019 после пересчета равна 1 628 тыс. руб. = 1 574+54, сумма корректировки строки формы баланса составляет 54 тыс. руб.,

Строка 2400 по состоянию на 31.12.2019 после пересчета равна (-4 935) тыс. руб. =(-4 989+54), сумма корректировки строки формы баланса составляет 54 тыс. руб.,

В результате ретроспективного пересчета показатели бухгалтерской отчетности **в форме №3** за прошлые годы - на 31.12.2019 года были скорректированы:
Строка 3220 по состоянию на 31.12.2019 после пересчета равна (- 4 935) тыс. руб. = (-4 989+54), сумма корректировки строки формы баланса составляет 54 тыс. руб
Строка 3200 по состоянию на 31.12.2019 после пересчета равна (- 4 823) тыс. руб. = (-4 877+54), сумма корректировки строки формы баланса составляет 54 тыс. руб

В результате ретроспективного пересчета показатели бухгалтерской отчетности **в табличном приложении «Расчет стоимости чистых активов»** за прошлые годы - на 31.12.2019 года были скорректированы:
Строка 1180 по состоянию на 31.12.2019 после пересчета равна 1 630 (1 576+54) тыс. руб., сумма корректировки строки баланса составляет 54 тыс. руб.

4.2. «Бухгалтерский баланс».

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражена стоимость приобретенных долей в Уставных капиталах других организаций, а также приобретенных ценных бумаг (акций) в размере 139 095 тыс. руб. за минусом созданного резерва. Согласно учетной политике проведена проверка финансовых вложений на обесценение по состоянию на 31 декабря 2021 года. Из анализа следует, что наблюдается устойчивое снижение стоимости по финансовому вложению в связи с чем начислен резерв в размере 93 761 тыс. руб., так же в отношении юридического лица, чьими акциями владеет АО «Синтра», в деле о несостоятельности (банкротстве) введено наблюдение, в связи с чем начислен резерв в размере 100 % на общую сумму 109 890 тыс. руб.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена сумма начисленного в соответствии с ПБУ 18/02 отложенного налогового актива в размере 42 136 тыс. руб.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность контрагента за выданный аванс в размере 4 тыс. руб., переплата по налогу на прибыль в сумме 492 тыс. руб., сумма процентов к получению, начисленных с выданного займа в размере 6 030 тыс. руб., задолженность контрагента по договору купли-продажи доли в УК от 23.10.2020 в размере 36 тыс. руб., задолженность

контрагента по договору КПЦБ №РД-17-2021 от 15.12.2021 в размере 1 тыс. руб., задолженность контрагента по договору купли-продажи ЦБ №3 от 13.12.2021 в размере 96 000 тыс. руб., задолженность контрагента по договору купли-продажи ЦБ №2 от 29.11.2021 в размере 62 600 тыс. руб.,

По строке 1240 «Финансовые вложения» (за исключением денежных эквивалентов) отражена сумма выданного краткосрочного займа в размере 8 568 тыс. руб.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства, находящиеся на расчетном счете организации.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	- 155 909	4 693 тыс. руб.	- 4 823 тыс. руб.
в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	4 693 тыс. руб.	-4 823 тыс. руб.	112 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	- 160 602 тыс. руб.	9 516 тыс. руб.	-4 935 тыс. руб.

По строке 1410 «Заемные средства» Долгосрочные обязательства отражена задолженность по полученным займам сроком оплаты свыше 365 дней, по основному долгу в размере 2 120 тыс. рублей, и по начисленным процентам в размере 1 тыс. рублей, а именно:

- по Договору процентного займа № HEM-SIN-18 от 02.07.2018 (письмо-увед. №1 от 26.03.2020), срок погашения 02.07.2023 г. в размере 2 120 тыс. рублей.

По строке 1510 «Заемные средства» Краткосрочные обязательства отражена задолженность по полученным займам сроком оплаты до 365 дней, по основному долгу в размере 507 822 тыс. рублей, и по начисленным процентам в размере 1 233 тыс. рублей, а именно:

- по Договору процентного займа № 2 SAR-SIN- 2021 от 08.11.2021, срок погашения 08.11.2022 г. в размере 106 500 тыс. рублей, начисленные проценты – 19 тыс., руб.,
- по Договор займа № SAR-SIN- 2021 от 15.09.2021, срок погашения 15.09.2022 г. в размере 327 000 тыс. рублей, начисленные проценты – 57 тыс., руб.,
- по Договору процентного займа №АСГ/СИН-2021 (5%) от 03.12.2021г., срок погашения 03.12.2022г. в размере 36 000 тыс. руб., начисленные проценты – 113 тыс. руб.,

- по Договору процентного займа №МН-СИН-20 от 04.06.2020 (Письмо-ув. №б/н от 21.09.2021), срок погашения 04.06.2022г. в размере 38 322 тыс. руб., начисленные проценты – 1 044 тыс. руб.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма задолженности Общества:

- перед поставщиками (31 тыс. рублей);
- по оплате труда (30 тыс. рублей);
- по уплате налога на доходы физических лиц (5 тыс. рублей);
- по уплате страховых взносов (7 тыс. рублей);

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма созданного резерва на оплату отпускных сотруднику Общества. (Пояснения в табличном приложении 7)

4.2. «Отчет о финансовых результатах».

По строке 2110 «Выручка» отражена выручка от реализации ценных бумаг в сумме 175 901 тыс. руб.;

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отражена себестоимость проданных ценных бумаг в сумме 170 226 тыс. руб;

По строке 2220 «Управленческие расходы» в сумме 1 295 тыс. руб. (Пояснения в табличном приложении 6) отражены расходы на:

- заработную плату 387 тыс. рублей
- страховые взносы 82 тыс. рублей
- аренду офиса 117 тыс. рублей
- аудиторские услуги 46 тыс. рублей
- услуги регистратора 70 тыс. рублей
- информационные услуги 9 тыс. рублей
- услуги по ведению бух. учета 513 тыс. рублей
- юридическое обслуживание 31 тыс. рублей
- депозитарные услуги 28 тыс. рублей
- услуги связи 12 тыс. рублей

По строке 2320 «Проценты к получению» отражена сумма процентов в размере 493 тыс. рублей, начисленных к получению за 2021 год, по договору выданного займа.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражены расходы по процентам, начисленным к уплате по полученным Обществом займам в размере 10 593 тыс. рублей.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражена сумма дохода - прощенного долга по части процентов полученных займов в размере 5 908 тыс. руб., списанной кредиторской задолженности в связи с ликвидацией должника в размере 4 тыс. руб., прощенного долга по части основного долга полученного займа в размере 3 230 тыс. руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» комиссия банка в сумме 522 тыс. рублей, сумма начисленного резерва на обесценение финансового вложения в размере 203 652 тыс. руб.

По строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» отражен убыток отчетного года в сумме 200 752 тыс. руб.

По строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» отражено увеличение отложенного налогового актива, сформированного в соответствии с ПБУ 18/02.

Причина расхождения между бухгалтерским и налоговым учетом на общую сумму 6 тыс. руб. объясняется наличием временных разниц, в т.ч.:

- наличием временной разницы в соответствии с ПБУ18/02, возникшей в результате увеличения ранее начисленного резерва по отпускам на сумму 37 тыс. руб. (ОНА – 8 тыс. руб.), и погашения резерва по отпускам на сумму 68 тыс. руб. (ОНА – 14 тыс. руб.);

Отражена сумма корректировки отложенного налогового актива в размере 3 тыс. руб. исчисленного в связи с уменьшением налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период на 50% накопленного налогового убытка (15 тыс. руб.);

Погашение отложенного налогового актива на общую сумму 703 тыс. руб. произошло в результате наличия временной разницы в соответствии с ПБУ18/02, в результате зачета убытка прошлых лет от реализации ценных бумаг на сумму 3 515 тыс. руб. в связи с выбытием финансового вложения (ОНА – 703 тыс. руб.),

Признание отложенного налогового актива на общую сумму 40 866 тыс. руб. произошло в результате восстановления налогового убытка от реализации ценных бумаг на сумму 678 тыс. руб. (ОНА – 136 тыс. руб.), и начислением резерва под обесценение финансовых вложений в размере 203 652 тыс. руб. (ОНА – 40 730 тыс. руб.),

Дополнительно в составе годовой бухгалтерской отчетности представлены:

1. Расчет стоимости чистых активов акционерного общества

Табличные пояснения:

2. Основные средства (таблицы № 2.1,2.2,2.3,2.4);
3. Финансовые вложения (таблицы № 3.1,3.2);
4. Дебиторская и кредиторская задолженность (таблицы № 5.1,5.2,5.3,5.4);
5. Затраты на производство (таблица № 6);
6. Оценочные обязательства (таблица № 7);
7. Обеспечения обязательств (таблица №8).

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отражен убыток по итогам 2021 года в сумме (160 602) тыс. руб.

5. Прибыль на одну акцию

1. Базовая прибыль (убыток) на одну акцию:

	2021 год
Базовая прибыль (убыток)	- 160 602 т. руб.*
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	10 000 шт.
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию	- 16 060 руб.*

* - «+» - прибыль «-» - убыток

2. Показатель разводненной прибыли (убытка) на одну акцию не рассчитывается, поскольку не имеется конвертируемых ценных бумаг и договоров продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

6. Прочая информация

Общество выступает залогодателем акций АО Агентство "Роспечать" и обеспечивает исполнение обязательств:

1. ЗАО «Инжиниринговая Корпорация Трансстрой» (на сегодняшний день АО «Инжиниринговая Корпорация Трансстрой») в части банковской гарантии по договору залога Ценных бумаг №3/1847/1864/2 от 14.11.2014 (по договору банковской гарантии №1847 от 23.12.2011г.)

Ответственность поручителя равна 4 748 тыс. рублей и отражена в табличной части пояснений – табл.№8.

Залоговая стоимость акций составляет 4 748 тыс. рублей и отражена в табличной части пояснений – табл.№8.

Сумма обязательств АО «Инжиниринговая Корпорация Трансстрой» на 31.12.2021 по договору предоставления банковской гарантии № 1847 от 23.12.2011г. составляет 6 759 203 тыс. руб.

События после отчетной даты отсутствуют.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

7. Непрерывность деятельности

Чистые активы Общества составляют: на 31.12.2019 - (4 823) тыс. руб., на 31.12.2020 – 4 703 тыс. руб., на 31.12.2021 – (155 899) тыс. руб., что может вызвать сомнения в непрерывности деятельности Общества.

Однако, в 2021 году на состояние чистых активов повлияло:

1) создание резерва под обесценение в том числе финансового вложения (по причине введения в отношении эмитента процедуры наблюдения), при том, что чистые активы

данного эмитента на 30.09.2021 положительные, на балансе имеются основные средства (в т.ч. здания, оборудование, земельный участок);

Анализ финансовых вложений, согласно учетной политике, производился по состоянию на 30.09.2021. Однако, по итогам года состояние эмитентов может улучшиться, что позволит в 1 квартале 2022 скорректировать начисленный резерв, тем самым улучшить состояние чистых активов Общества.

Убытки связаны с консервативной оценкой руководства, примененной при определении расчетной стоимости инвестиций в уставные капиталы других организаций (оценка осуществляется исходя из чистых активов компаний).

Исходя из вышесказанного можно сделать вывод, что большая часть активов Общества являются ликвидными и могут быть высоко оценены.

Задолженность перед бюджетом отсутствует.

Общество планирует продолжать финансово-хозяйственную деятельность с повышением её эффективности, для этого предпринимаются следующие меры:

- ведутся переговоры с Заемщиком на предмет повышения процентной ставки по выданному займу;

- получение дивидендов

- размещение депозитов

- ведутся переговоры с Кредитором на предмет реструктуризации долга, о продлении срока погашения долга. Обсуждаемый срок возврата до 31.12.2023г.

На текущий момент претензии кредиторов к Обществу отсутствуют

Генеральный директор
АО «Синтра»



Бодунов М.В.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	77	77	77
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Бодунов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	403 053	(71)	109 990	(170 226)	-	-	(203 651)	342 817	(203 722)
	5311	за 2020г.	55 765	(272)	348 020	(732)	228	-	(27)	403 053	(71)
в том числе:											
Доли в уставном капитале	5302	за 2021г.	155 469	(64)	100	-	-	-	(93 761)	155 569	(93 825)
	5312	за 2020г.	49 758	(272)	106 443	(732)	228	-	(20)	155 469	(64)
Акции	5303	за 2021г.	247 584	(7)	109 890	(170 226)	-	-	(109 890)	187 248	(109 897)
	5313	за 2020г.	6 007	-	241 577	-	-	-	(7)	247 584	(7)
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	8 568	-	-	-	-	-	-	8 568	-
	5315	за 2020г.	56 000	-	-	(47 432)	-	-	-	8 568	-
в том числе:											
Предоставленный займ	5306	за 2021г.	8 568	-	-	-	-	-	-	8 568	-
	5316	за 2020г.	56 000	-	-	(47 432)	-	-	-	8 568	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	411 621	(71)	109 990	(170 226)	-	-	(203 651)	351 385	(203 722)
	5310	за 2020г.	111 765	(272)	348 020	(48 164)	228	-	(27)	411 621	(71)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	109 890	-	-
в том числе: Акции	5321	109 890	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Бодунов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	60 307	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2020г.	58 719	-	159 102	493	(54 739)	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:					93	(2 126)	(631)	-	-	-	-	-	165 163	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	54 768	-	158 601	-	(54 732)	-	-	-	-	-	60 307	-
	5531	за 2020г.	54 678	-	90	-	-	-	-	-	-	-	158 637	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2	-	6	-	(4)	-	-	-	-	-	54 768	-
	5532	за 2020г.	2	-	3	-	(3)	-	-	-	-	-	4	-
Прочая	5513	за 2021г.	5 537	-	495	493	(3)	-	-	-	-	-	2	-
	5533	за 2020г.	4 039	-	-	(2 126)	(628)	-	-	-	-	-	6 522	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 537	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	60 307	-	159 102	493	(54 739)	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2020г.	58 719	-	93	(2 126)	(631)	-	-	X	-	-	165 163	-
										X	-	-	60 307	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	76 891	-	294	-	(3 523)	5 350	-	-	2 121
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	76 891	-	294	-	(3 523)	5 350	-	-	2 121
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	471 205	470 363	10 593	(431 771)	(5 912)	(5 350)	X	X	-
	5580	за 2020г.	101 932	550 164	7 734	(193 750)	(4 265)	9 390	-	-	509 128
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	124	309	-	(402)	-	-	-	-	31
	5581	за 2020г.	170	439	-	(485)	-	-	-	-	124
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	11	140	-	(139)	-	-	-	-	12
	5583	за 2020г.	5	130	-	(124)	-	-	-	-	11
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	130 899	469 500	10 593	(90 679)	(5 908)	(5 350)	-	-	509 055
	5585	за 2020г.	95 730	158 985	7 734	(136 675)	(4 265)	9 390	-	-	130 899
прочая	5566	за 2021г.	340 171	414	-	(340 551)	(4)	-	-	-	30
	5586	за 2020г.	6 027	390 610	-	(56 466)	-	-	-	-	340 171
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	471 205	470 363	10 887	(431 771)	(9 435)	X	-	-	511 249
	5570	за 2020г.	178 823	550 164	8 638	(260 750)	(5 670)	X	-	-	471 205

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Бодунов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	387	413
Отчисления на социальные нужды	5630	82	89
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	822	439
Итого по элементам	5660	1 291	941
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	170 226	-
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	171 517	941

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

Руководитель _____ **Бодунов Михаил Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 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	61	49	(80)	-	30
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	61	49	(80)	-	30

Руководитель _____ Бодунов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	4 748	-	1
в том числе: Залог акций	5811	4 748	-	-
Доля в уставном капитале другой организации	5812	-	-	1

Руководитель _____ Бодунов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "СИНТРА"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	139 095	402 982	55 493
Отложенные налоговые активы	1180	42 136	1 982	1 630
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	165 163	60 307	58 719
Финансовые вложения краткосрочные	1240	8 568	8 568	56 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	418	2 130	2 180
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	355 380	475 969	174 022
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	2 121	-	76 891
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	509 055	130 899	95 730
Кредиторская задолженность	1520	73	340 306	6 202
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	30	61	12
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	511 279	471 266	178 835
Стоимость чистых активов	-	(155 899)	4 703	(4 813)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Генеральный директор Додунов М.В.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Синтра» * МОСКВА * ОГРН 1517469381 50