ПОЯСНЕНИЯ

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2021 ГОД

ООО «СИНАРА - ГОРОДСКИЕ ТРАНСПОРТНЫЕ РЕШЕНИЯ УФА»

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 4

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА 6

2.1. Основа составления 6
2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 6
2.3. Основные средства 6
2.4. Учет авансовых платежей на пополнение внеоборотных активов 6
2.5. Материально-производственные запасы 7
2.6. Финансовые вложения 7
2.7. Расходы будущих периодов 7
2.8. Задолженность покупателей и заказчиков 7
2.9. Уставный, добавочный и резервный капитал 8
2.10. Кредиты и займы полученные 8
2.11. Оценочные обязательства, оценочные резервы 8
2.12. Признание доходов 8
2.13. Признание расходов 8

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ 9

3.1. Нематериальные активы. 9
3.2. Основные средства 9
3.2.1. Наличие и движение основных средств: 9
3.2.2. Иное использование основных средств 10
3.2.3. Незавершенные капитальные вложения. 10
3.3. Отложенные налоговые активы 10
3.4. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) 11
3.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов): 11
3.5. Денежные средства и их эквиваленты 12
3.6. Прочие внеоборотные активы 12
3.7. Запасы 13
3.7.1. Наличие и движение запасов: 13
3.8. Прочие оборотные активы 14
3.8.1. Наличие и движение прочих оборотных активов: 14
3.9. Дебиторская задолженность 15
3.9.1. Наличие дебиторской задолженности: 15
3.10. Капитал и резервы 15
3.10.1. Уставный капитал 15
3.10.2. Добавочный капитал 15
3.10.3. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 15
3.11. Отложенные налоговые обязательства 16
3.12. Оценочные обязательства 16
3.13. Кредиты и займы 16
3.13.1. Кредиты 16
3.13.2. Займы 16
3.14. Кредиторская задолженность 17
3.14.1. Наличие кредиторской задолженности: 17
3.15. Выручка от продаж 17
3.15.1. Информация о выручке (нетто) и себестоимости продаж 17
3.15.2. Управленческие расходы 18
3.16. Проценты к получению 18
3.17. Проценты к уплате 18
3.18. Прочие доходы и прочие расходы 18
3.18.1. Прочие доходы 18
3.18.2. Прочие расходы 18
3.19. Расчет текущего налога на прибыль с учетом влияния постоянных и временных разниц 18
3.20. Обеспечения обязательств 19
3.21. Отчет о движении денежных средств 19

3.22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ 20
3.23. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА 20
3.24. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ 20
3.24.1. Информация об основном управленческом персонале 20
3.24.2. Информация о связанных сторонах, с которыми в отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции (либо имеются задолженности): 20
3.24.3. Информация об операциях, осуществленных со связанными сторонами в отчетном периоде (кроме указанных в п.3.22.4 и 3.22.5): 21
3.24.4. Информация о кредитах (депозитах) и займах, полученных от связанных сторон 22
3.24.5. Информация о кредитах (депозитах) и займах, предоставленных связанным сторонам 23
3.25. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ 23
3.26. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. 24
3.27. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ 24

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2021 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СИНАРА - Городские Транспортные Решения Уфа» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование Общества:
Общество с ограниченной ответственностью «СИНАРА - Городские Транспортные Решения Уфа»

Сокращенное наименование:
ООО «СИНАРА – ГТР Уфа».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке:
SINARA – Citi Transport Solutions Ufa Limited Liability Company

Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке:
SINARA – CTSU LLC

Общество с ограниченной ответственностью «СИНАРА - Городские Транспортные Решения Уфа» (далее – Общество) было создано 07 декабря 2020 года.

Общество зарегистрировано ИФНС России № 9 по г. Москве 07 декабря 2020 года за основным государственным регистрационным номером 1207700464707 (лист записи от 07.02.2020г), ИНН 9709067650.

Юридический адрес Общества: 109028, Российская федерация, г. Москва, переулок Подкопаевский, д.4, пом.IX 12Д/5.

Филиалы и представительства Общества:
По состоянию на 31.12.2021г. общество не имеет обособленных подразделений.

Вид деятельности:
Основными видами экономической деятельности общества, согласно Устава, являются оказание услуг:

- деятельность сухопутного пассажирского транспорта: внутригородские и пригородные перевозки пассажиров;
- деятельность концессионера по проектированию, строительств и эксплуатации трамвайных троллейбусных сетей, автобусных маршрутов на основе концессионного соглашения;
- капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в т.ч посредством инвестиционных компаний;
- строительство автомобильных дорог и автомагистралей;
- строительство железных дорог;
-иные виды деятельности, не запрещенные законом

Целью создания Общества является реализация инвестиционного проекта в сфере транспортного обслуживания населения в городе Уфа республики Башкортостан.

Уставный капитал на момент создания Общества составлял 100 000,00 (Сто тысяч рублей 00 копеек).

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 г. полностью выплачен Учредителем.

Участники Общества, зарегистрированные в списке Участников:
По состоянию на конец отчетного периода единственным учредителем ООО «СИНАРА – ГТР Уфа» является:

ООО «Синара ГТР» - 100%.

- Полное наименование участника: Общество с ограниченной ответственностью «Синара Городские Транспортные Решения»;
- Сокращенное наименование: ООО «Синара ГТР»;
- Место нахождения109028, Российская федерация, г. Москва, переулок Подкопаевский, д.4, пом.IX RJV 12Д.

Орган управления Общества:

- Общее собрание Участников (высший орган управления);
- Единоличный исполнительный орган Общества (генеральный директор).

Единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Решением единственного учредителя №1 от 30.11.2020 года генеральным директором избран Васильев Евгений Николаевич сроком на 3 года с даты государственной регистрации.

Информация об аудиторе Общества:

ООО «СИНАРА-ГТР Челябинск» не подлежит обязательному аудиту.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 1 человек.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты недвижимости, завершенные строительством и фактически эксплуатируемые Обществом, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, даже если на момент признания права собственности на объект не зарегистрированы в установленном законодательством порядке.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до **40** тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Учетной политикой предприятия не предусмотрена переоценка основных средств.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, производится в случае достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации.

Амортизация объектов основных средств производится в течение всего срока их полезного использования линейным способом начисления в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Начисленные до принятия объекта основных средств, признаваемых инвестиционным активом, к бухгалтерскому учету проценты по заемным средствам, дополнительные расходы по займам, если средства привлечены для приобретения, сооружения или изготовления этого объекта, включаются в его первоначальную стоимость.

Инвестиционными активами признаются объекты основных средств, подготовка которых к предполагаемому использованию превышает 6 месяцев (без учета периода приостановки приобретения, изготовления, сооружения) с момента начала приобретения, сооружения, изготовления.

2.4. Учет авансовых платежей на пополнение внеоборотных активов

Авансовые платежи подразделяются на платежи, направленные на пополнение оборотных и внеоборотных средств. Платежи, направленные на пополнение внеоборотных средств (приобретение основных средств, нематериальных активов и незавершенного строительства), учитываются в качестве дебиторской задолженности и в бухгалтерском балансе отражаются в составе прочих внеоборотных активов.

2.5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Транспортно-заготовительные расходы, прочие отклонения в стоимости материально-производственных запасов включаются в цену их приобретения.

Фактическая себестоимость списываемых материально-производственных запасов определяется по средней себестоимости исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость запасов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

В составе запасов отражаются в том числе затраты, связанные со строительством объектов недвижимости и подлежащие продаже.

2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Ценные бумаги, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки (переоценки) их оценки на предыдущую отчетную дату, которая производится ежеквартально.

Ценные бумаги, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

По ценным бумагам, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, стоимость выбытия определяется исходя из последней оценки.

По ценным бумагам, рыночная стоимость которых не определяется, стоимость выбытия определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по финансовым вложениям учитываются в составе прочих доходов.

2.7. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные 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 активов данного вида.

К расходам будущих периодов, в частности, относятся:

- объекты интеллектуальной собственности, в отношении которых Общество не обладает исключительным имущественным правом (обладает правами по лицензионным либо сублицензионным договорам);
- получение товарного знака по лицензионному соглашению;
- лицензии на осуществление видов деятельности (если лицензия получена на определенный срок);
- сертификация товаров, выпуск которых планируется в следующих отчетных периодах;
- расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договорам строительного подряда;
- иные виды затрат.

В случае, если период списания расходов документально не подтвержден, такие расходы списываются в течение срока, определенного Обществом.

Расходы будущих периодов подлежат отражению в составе бухгалтерской отчетности по строкам «Запасы», «Прочие оборотные активы», «Прочие внеоборотные активы» в зависимости от оставшегося срока использования и вида расхода.

2.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных догово-

рами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

2.9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости вклада участников. Величина уставного капитала соответствует сумме установленной в уставе Общества.

2.10. Кредиты и займы полученные

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится организацией на отчетную дату, когда по условиям договора займа и кредита до возврата основной суммы долга остается менее года.

Проценты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами и включаются в их состав равномерно (ежемесячно до даты погашения), за исключение той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Проценты по долговым обязательствам учитываются в составе текущей задолженности.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения (за исключением той их части, которая подлежи включению в стоимость инвестиционного актива и финансовых вложений).

2.11. Оценочные обязательства, оценочные резервы

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- резерв на компенсацию за неиспользованные отпуска. Величина резервов на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска, категории и стажа работы персонала по состоянию на отчетную дату;
- резерв на выплату премий по итогам года руководителям Общества. Резерв начисляется в полном объёме выплаты с учетом страховых взносов;
- резерв по претензиям государственных контролирующих органов и по судебным спорам.

Общество создает следующие оценочные резервы:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв под обесценение финансовых вложений.

В налоговом учете оценочные резервы и обязательства не создаются.

2.12. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

2.13. Признание расходов

Себестоимость объекта формируется исходя из всех прямых затрат, а именно: изучение транспортной инфраструктуры населенного пункта, командировочные расходы, расходы, связанные с подготовкой Концессионного Соглашения, затраты на сопутствующие расходы.

Общехозяйственные (управленческие) расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере. Данные расходы представляют собой расходы направленные на подготовку заключения Концессионного Соглашения.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Нематериальные активы.

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Всего НМА:	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Всего ОС	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2. Иное использование основных средств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.
Основные средства полученные в аренду	-
Земельные участки полученные в аренду	-
Недвижимое имущество, переданное в аренду	-
Основные средства переданные в аренду, за исключением недвижимого имущества	-

3.2.3. Незавершенные капитальные вложения.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за периоды	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	Прочее выбытие	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. ОС	За 2021 г.	-	-	-	-	-
	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	За 2019 г.	-	-	-	-	-

3.3. Отложенные налоговые активы

Показатели строк 11800 «Отложенные налоговые активы»:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2021г.
Отложенные налоговые активы	-	5

3.4. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

3.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первонач. стоимость	накопленная корректировка[1]	поступило	выбыло		текущей рыночной стоимости	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальн. стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные, всего	За 2021 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
	За 2020 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
	За 2019 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
Вложения в УК дочерней компании	За 2021 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
	За 2020 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
	За 2019 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
Заемные средства выданные	За 2021 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
	За 2020 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
	За 2019 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
Краткосрочные, всего, в т.ч:	За 2021 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
	За 2020 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
	За 2019 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
Заемные средства выданные	За 2021 г.	---	------	---	------	------	------	------	------
	За 2020 г.	------	------	------	------	------	------	------	------
	За 2019 г.	-------	------	-------	------	------	------	------	------
Прочие (депозитный счет в банке)	За 2021 г.	-------	------	-------	------	------	------	------	------
	За 2020 г.	-------	------	-------	------	------	------	------	------
	За 2019 г.	-------	------	-------	------	------	------	------	------

[1] Накопленная корректировка определяется как:

- разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью – по финансовым вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью – по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

3.5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежными эквивалентами признаются:
- открытые в кредитных организациях кредиты до востребования;
- краткосрочные (сроком не более 3 календарных месяцев) депозиты;
- процентные и беспроцентные краткосрочные векселя кредитных организаций (по предъявлении, сроком предъявления не более 3 календарных месяцев).

(тыс.руб.)

Наименование показателя	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Денежные средства в кассе организации	-	-	-
Денежные средства на расчетных счетах	50	-	-
Краткосрочный депозит	-	-	-
Денежные средства на прочих спец. счетах	-	-	-
Денежные средства в пути (принятые денежные средства у клиентов посредством платежных карт, но не поступившие еще на расчетный счет Общества)	-	-	-
Итого	50	-	-

3.6. Прочие внеоборотные активы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.	**-**	**-**	**-**
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. внеоборотных активов, всего, - в том числе:	-	-	-
Авансы, направленные на приобретение внеоборотных активов	**-**	**-**	**-**

3.7. Запасы

3.7.1. Наличие и движение запасов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	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				
Всего запасы, в т.ч.:	За 2021 г.									
	За 2020 г.									
	За 2019 г.									
Сырье, материалы	За 2021 г.									
	За 2020 г.									
	За 2019 г.									
Затраты в незавершенное строительство (объекты, предназначенные для передачи)	За 2021 г.									
	За 2020 г.									
	За 2019 г.									
Готовая продукция и товары для перепродажи	За 2021 г.									
	За 2020 г.									
	За 2019 г.									
Расходы будущих периодов (право использования ПО для ЭВМ)	За 2021 г.									
	За 2020 г.									
	За 2019 г.									

3.8. Прочие оборотные активы

3.8.1. Наличие и движение прочих оборотных активов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	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				
Всего оборотные активы, в т.ч.:	За 2021 г.	0	( )	0	( )	--------	--------	--------	0	( )
	За 2020 г.	0	( )	0	( )	--------	--------	--------	0	( )
	За 2019 г.	0	--------	0	--------	--------	--------	--------	0	( )
Расходы будущих периодов (право использования ПО для ЭВМ)	За 2021 г.	0	( )	44	(19)	--------	--------	--------	25	( )
	За 2020 г.	0	( )	0	( )	--------	--------	--------	0	( )
	За 2019 г.	0	( )	0	( )	--------	--------	--------	0	( )

3.9. Дебиторская задолженность

3.9.1. Наличие дебиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения более 12 месяцев)	**0**	**0**	**0**
Прочие дебиторы всего, в том числе:	**0**	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (задолженность по процентам по долговым обязательствам)	**0**	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения менее 12 месяцев) - всего, в том числе	**0**	**0**	**0**
Покупатели и заказчики	*0*	*0*	*0*
Резервы по сомнительным долгам, начисленные на дебиторскую задолженность	*0*	*0*	*0*
Авансы выданные (не включая авансы под внеоборотные активы)	*0*	*0*	*0*
Расчеты по налогам и сборам	*0*	*0*	*0*
Расчеты по социальному страхованию	0	0	0
Прочие дебиторы всего, в том числе:	*0*	*0*	*0*
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0	*0*	*0*
Расчеты с подотчетными лицами, расчеты по оплате труда	0	0	0
Выданные беспроцентные займы	*0*	*0*	*0*

3.10. Капитал и резервы

3.10.1. Уставный капитал

На момент образования Общества Уставный капитал составлял 100 000 рублей.
Учредителем Общества являлось ООО «Синара ГТР» с долей участия 100%;
Уставный капитал Учредителями полностью оплачен.
На 31.12.2021г. величина Уставного капитала не изменилась и составляет – 100 000,00 рублей.

3.10.2. Добавочный капитал

Добавочный капитал отсутствует

3.10.3. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2021г.
Нераспределенная прибыль (убыток)	-	(19)

3.11. Отложенные налоговые обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2021г.
Отложенные налоговые обязательства	-	-

3.12. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2020	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2021
Оценочные обязательства, - всего в том числе:	**0**	**0**	**(____)**	**(0)**	**0**
На выплату бонуса руководителю	0	0	**(____)**	(0)	0
На оплату компенсаций за отпуск	0	0	**(____)**	(0)	0

На отчетную дату предприятие не участвовало в судебных разбирательствах, имеющих возможные риски возникновения обязательств перед другими контрагентами, в связи с чем, резерв на судебные расходы по претензиям и делам, находящимся на рассмотрении в судебных органах не формировался.

3.13. Кредиты и займы

3.13.1. Кредиты

В 2021 году Общество кредитов не получало

3.13.2. Займы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Получено	Погашено	Переведено из долгосрочных в краткосрочные	Начислены проценты	Остаток на конец периода
Долгосрочные обязательства - всего, в том числе:	**2020**						
	2021						
Займы	2020						
	2021						
Проценты по займам	2020						
	2021						
Краткосрочные обязательства - всего, в том числе:	**2020**						
	2021						
Займы	2020						
	2021						
Проценты по займам	2020						
	2021						

3.14. Кредиторская задолженность

3.14.1. Наличие кредиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**0**	**0**	**0**
Прочие кредиторы	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	**0**	**0**	**0**
Поставщики и подрядчики	0	0	0
Задолженность перед персоналом организации	0	0	0
Задолженность перед гос.внебюджет.фондами	0	0	0
Задолженность по налогам и сборам	0	0	0
Авансы полученные за минусом НДС с авансов	0	0	0
Задолженность перед подотчетными лицами	0	0	0
Прочие кредиторы	0	0	0

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.15. Выручка от продаж

3.15.1. Информация о выручке (нетто) и себестоимости продаж

Вид деятельности	Показатель					
	2021г.		2020г.		2019 г.	
	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
	Выручка					
Выручка	**--**	**100**	**--**	**100**	**-**	**100**
	Себестоимость					
Себестоимость услуг	**--**	**100**	**--**	**100**	**-**	**100**
В т.ч.						
- амортизация НМА						
- амортизация ОС						
- расходы на оплату труда						
- страховые взносы						
- материальные расходы						
- налоги и сборы						
- анализ текущего состояния транс-порт.системы РФ, подготовка концепций развития						
- юридич. услуги						
- командировочные расходы						
- прочие услуги						
- резервы предстоящих расходов						
Всего себестоимость						

3.15.2. Управленческие расходы

(тыс. руб.)

Вид расхода по обычным видам деятельности	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	-	-	-
Страховые взносы	-	-	-
Расходы по аренде офиса	-	-	-
Нотариальные услуги	-	-	-
Командировочные расходы	-	-	-
Услуги аутсорсинга, ведение бух.учета	-	-	-
Право пользования программ ЭВМ	19	-	-
Списание материалов	-	-	-
Иные управленческие расходы	-	-	-
Рекламные расходы	-	-	-
Резервы предстоящих расходов	-	-	-
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках	**19**	**-**	**-**

3.16. Проценты к получению

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Проценты к получению всего, в том числе:	**-**	**-**	**-**
проценты, причитающиеся организации, по договорам банковского вклада (депозита)	-	-	-
проценты, выплачиваемые банком за пользование денежными средствами, находящимися на расчетном счете организации	**-**	**-**	**-**
проценты, причитающиеся организации, по заключенным договорам займа	-	-	-

3.17. Проценты к уплате

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Проценты к уплате всего, в том числе:	**-**	**-**	**-**
сумма начисленных процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору),	-	-	-

3.18. Прочие доходы и прочие расходы

3.18.1. Прочие доходы

Прочие доходы Отчета о финансовых результатах за 2021 г. отсутствуют.

3.18.2. Прочие расходы

Прочие расходы Отчета о финансовых результатах за 2021 г. отсутвуют.

3.19. Расчет текущего налога на прибыль с учетом влияния постоянных и временных разниц

(тыс. руб.)

Показатели	2021 г.	2020 г.
Условный расход по налогу на прибыль	-	-
Условный доход по налогу на прибыль	-	-
Постоянные налоговые активы/обязательства	-	-

Отложенные налоговые активы	5	-
Отложенные налоговые обязательства	-	-
Текущий налог на прибыль	**5**	**-**

3.20. Обеспечения обязательств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные, всего, в том числе:	**0**	**0**	**0**
а) **по собственным обязательствам**	**0**	**0**	**0**
в т.ч.			
залог	0	0	0
поручительство			
б) **по обязательствам третьих лиц за должников**			
Выданные, всего, в том числе:	**0**	**0**	**0**
а) **по собственным обязательствам**	**0**	**0**	**0**
в т.ч.			
залог			0
собственные векселя			
б) **по обязательствам третьих лиц**	**0**	**0**	**0**
в т.ч.			
Залог и поручительство (одновременно)			

3.21. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с положениями ПБУ 23/2011, утвержден Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. № 11н

Свернуто показаны денежные потоки, которые характеризуются быстрым сроком возврата:
– погашение финансовых вложений;
- перечисление и возврат денежных средств от контрагентов;
- поступление и перечисление денежных средств по одному и тому же финансовому активу.

Платежи по сделкам с покупателями и продавцами показаны в Отчете без НДС. НДС представлен результирующим потоком в строке 4129 «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций».

Расшифровка показателя строки 4500 «Остаток денежных средств и эквивалентов на конец отчетного периода» представлена в таблице:

(руб.)

Наименование	Сальдо На 31.12.21г.	Сальдо На 31.12.20г.	Сальдо На 31.12.19г.
Расчетные счета	50	-	-
Касса предприятия	-	-	-
Денежные средства в пути	-	-	-
Денежные эквиваленты (средства на депозитных счетах, со сроком возврата – менее 3-х календарных месяцев)	-	-	-
ИТОГО	**50**	**-**	**-**

3.22. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

3.23. Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Условных обязательств нет.

3.24. Связанные стороны

3.24.1. Информация об основном управленческом персонале

№ п/п	Фамилия, имя, отчество физического лица - связанной стороны	Место жительства физического лица – связанной стороны	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной
1	2	3	4
1.	Золотарев Алексей Юрьевич	Россия	Бенефициар
2.	Васильев Евгений Николаевич	Россия	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества

3.24.2. Информация о связанных сторонах, с которыми в отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции (либо имеются задолженности):

№ п/п	Полное фирменное наименование юридического лица / фамилия, имя, отчество физического лица - связанной стороны	Место нахождения юридического лица / место жительства физического лица – связанной стороны	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной
1	2	3	4
Основное хозяйственное общество			
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Синара ГТР»	Место нахождения109028, Российская федерация, г. Москва, переулок Подкопаевский, д.4, пом.IX RJV 12Д	Общество контролируется данным лицом
Дочерние хозяйственные общества			
	-	-	-
Зависимые хозяйственные общества			
	-	-	-
Другие связанные стороны			
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Синара ГТР-Таганрог»	347905, Ростовская Область, г.о. Город Таганрог, г Таганрог, ул Заводская, дом 1, комната 503	Общество и данное лицо контролируется одним и тем же лицом

3.24.3. Информация об операциях, осуществленных со связанными сторонами в отчетном периоде (кроме указанных в п.3.22.4 и 3.22.5):

N п/п	Группа связанных сторон	Объем совершенных операций, тыс. руб.	Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.		Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов
			Дебиторская	Кредиторская	
Вид операции					
Выполнение работ связанными сторонами					
	- основное хозяйственное общество				Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества				
	- зависимые хозяйственные общества				
	- другие связанные стороны				
Итого по виду операции		**0**	**0**	**0**	
Оказание услуг связанным сторонам					
	- основное хозяйственное общество				Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества				
	- зависимые хозяйственные общества				
	- другие связанные стороны				
Итого по виду операции		**0**	**0**	**0**	
Приобретение услуг у связанных сторон					
	- основное хозяйственное общество				Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества				
	- зависимые хозяйственные общества				
	- другие связанные стороны				
Итого по виду операции		**0**	**0**	**0**	
Передача в аренду имущества связанным сторонам					
	- основное хозяйственное общество				Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества				
	- зависимые хозяйственные общества				
	- другие связанные стороны				
Итого по виду операции		**0**	**0**	**0**	

N п/п	Группа связанных сторон	Объем совершенных операций, тыс. руб.	Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.		Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов
			Дебиторская	Кредиторская	
Вид операции					
Получение в аренду имущества от связанных сторон					
	- основное хозяйственное общество				Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества				
	- зависимые хозяйственные общества				
	- другие связанные стороны				
Итого по виду операции					
Приобретение имущества					
- основное хозяйственное общество					Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
- дочерние хозяйственные общества					
- зависимые хозяйственные общества					
- другие связанные стороны					
Итого по виду операции		0	0	0	
Прочие операции					
	- основное хозяйственное общество				Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества				
	- зависимые хозяйственные общества				
	- другие связанные стороны	45			
Итого по виду операции		**45**	**0**	**0**	
Итого по всем видам операций		**45**	**0**	**0**	

3.24.4. Информация о кредитах (депозитах) и займах, полученных от связанных сторон

Группа связанных сторон	Объем операций, совершенных в отчетном периоде, тыс.руб.	Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов

	Получено	Погашено (с учетом процентов)	Начислено процентов	Кредиторская (с учетом начисленных процентов)	
- основное хозяйственное общество					Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
- дочерние хозяйственные общества					
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества					
- зависимые хозяйственные общества					
- другие связанные стороны					

3.24.5. Информация о кредитах (депозитах) и займах, предоставленных связанным сторонам

Группа связанных сторон	Объем операций, совершенных в отчетном периоде, тыс.руб.			Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов
	Выдано	Погашено (с учетом процентов)	Начислено процентов	Дебиторская (с учетом начисленных процентов)	
- основное хозяйственное общество					Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
- дочерние хозяйственные общества					
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества					
- зависимые хозяйственные общества					
- другие связанные стороны					

3.25. Налогообложение.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

На отчетную дату предприятие не участвовало в судебных разбирательствах, имеющих возможные риски возникновения обязательств перед другими контрагентами.

3.26. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Отрасль осуществления деятельности Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. По оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно деятельность в условиях COVID-19 в течение как минимум следующих 12 месяцев.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами.

Указанный фактор привел к снижению доступности капитала и неопределенности относительно экономического роста, что может негативно повлиять на перспективы развития бизнеса.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране, однако в случае отрицательного влияния и изменения ситуации в стране и регионе Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, связанных с геополитической нестабильностью

3.27. Заключительные положения.

ООО «СИНАРА – ГТР Уфа» в 2021 году не осуществляло расходов на НИОКР и затрат на освоение природных ресурсов, не получало государственной помощи, не вело совместной деятельности, не прекращало какой-либо деятельности.

Генеральный директор
ООО «СИНАРА – ГТР Уфа» **Е.Н. Васильев**

Дата: 10 марта 2022 г.