

Общество с ограниченной ответственностью

«СД ФОРТ»

125195, Москва г, Ленинградское ш, дом № 57стр. 12
Тел./факс: 8(962) 956-68-73

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СД ФОРТ» за 2022 г.

ИНН 7743895467/ КПП 774301001

Общество с ограниченной ответственностью «СД ФОРТ» зарегистрировано в 2013 г.

Место нахождения Общества: 125195, Москва г, Ленинградское ш., дом № 57, строение 12

Основным видом деятельности является вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1)

Участниками общества являются:

Нонилакс Холдингс Лимитед, Кипр, регистрационный номер HE 322742 от 07 июня 2013 года – 99,99% уставного капитала.

Амирагов Оганез Артушевич -0,01% уставного капитала

Средняя численность работников за 2022 г. составила 1 (один) человека.

Генеральный директор – Амирагов О.А.

На основании Приказа №1-УП и Приказа №2-УП от 31/12/2021 утверждено Положение об учетной политике на 2022 год

Судебные дела и претензионные споры, в которых участвует Общество и которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, отсутствуют. Также отсутствует информация о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, в отношении которых существует риск возникновения споров с налоговыми органами.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год факты хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не возникли.

Пояснения по существенным статьям «Бухгалтерский баланс»:

1. Долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2022. составили 191055 тыс.руб., в т.ч.:

- Акции АО НПФ «Сберфонд» ИНН 7730192918 в сумме 176 055 тыс.руб.
- Доля ООО «Индивидуальные Инвестиции» ИНН8620015121 в сумме 15 000 тыс.руб.

Долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2021. составили 246055 тыс.руб., в т.ч.:

- Акции АО НПФ «Сберфонд» ИНН 7730192918 в сумме 176 055 тыс.руб.
- Вексель Надакско Инвестментс Лимитед в сумме 70 000 тыс.руб.

2. Дебиторская задолженность на 31.12.2022 составила 1093 тыс. руб., в т.ч.:

- переплата по налогам и сборам 789 тыс. руб.;
- оплата доли в уставном капитале новым участником -10 тыс.руб.
- начислены проценты по векселю Надакско Инвестментс Лимитед в сумме 9083 тыс.руб.
- начислены проценты по выданному займу Зарипову Э.Р. в сумме 314 руб.
Создан резерв по сомнительным долгам на проценты по векселю Надакско Инвестментс Лимитед в сумме 9083 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 составила 7071 тыс. руб., в т.ч.:

- переплата по налогам и сборам 788 тыс. руб.;
- начислены проценты по векселю Надакско Инвестментс Лимитед в сумме 6283 тыс.руб.

3. Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2022 составили 135 000 руб., в т.ч.:

- Вексель Надакско Инвестментс Лимитед в сумме 70 000 тыс.руб.
- Займ, выданный Зарипову Э.Р. в сумме 135 000 руб.

Создан резерв под обесценение финансовых вложений по векселю Надакско Инвестментс Лимитед в сумме 70 000 тыс.руб.

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2021-нет.

4. Прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2022 составили 12 тыс.руб., в т.ч.:

- Представлены расходами будущих периодов в сумме 12 тыс.руб.

Прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2021 составили 11 тыс.руб., в т.ч.:

- Представлены расходами будущих периодов в сумме 11 тыс.руб.

5. Краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2022 составили 190 000 тыс.руб., в т.ч.:

- Займ от АО НПФ Сберфонд ИНН 7730192918 в сумме 190 000 тыс.руб.

Краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2021 составили 28 565 тыс.руб., в т.ч.:

- Займы от ООО «Инвестпроект» в сумме 26 000 тыс.руб.
- %% по займу 2565 тыс.руб.

6. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 составила 3 тыс.руб., в т.ч.:

- Задолженность перед ПАО «Северный порт» 3 тыс.руб.

Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»:

7. По строке 2220 «Управленческие расходы» на 31.12.2022 в размере 2540 тыс.руб. отражены следующие расходы:

- аренда помещения 769 тыс. руб.,
- заработная плата и налоги и сборы 1614 тыс. руб.
- списание расходов будущих периодов 16 тыс.руб.
- Резерв по отпускам 141 тыс.руб.

По строке 2220 «Управленческие расходы» на 31.12.2021 в размере 2534 тыс.руб. отражены следующие расходы:

- аренда помещения 696 тыс. руб.,

- заработная плата и налоги и сборы 1674 тыс. руб.
- Списание расходов будущих периодов 12 тыс.руб.
- Амортизация ОС 19 тыс. руб.
- Резерв по отпускам 133тыс.руб.

8. По строке 2320 «Проценты к получению» на 31.12.2022 в размере 3114 тыс.руб. отражено следующее:

- начисленные проценты по векселю Налдакско Инвестментс Лимитед в сумме 2800 тыс.руб.
- начисленные проценты по займу,выданному Зарипову Э.Р. в сумме 314 руб.

По строке 2320 «Проценты к получению» на 31.12.2021 в размере 2800 тыс.руб. отражено следующее:

- начисленные проценты по векселю Налдакско Инвестментс Лимитед в сумме 2800 тыс.руб.

9. По строке 2330 «Проценты к уплате» на 31.12.2022 в сумме 3081 тыс.руб.отражены:

- %% по займам ООО «Инвестпроект» в сумме 3081 тыс.руб.

По строке 2330 «Проценты к уплате» на 31.12.2021 в сумме 1716 тыс.руб.отражены:

- %% по займам ООО «Инвестпроект» в сумме 1716 тыс.руб.

10. По строке 2350 «Прочие расходы» на 31.12.2022 в сумме 79117 тыс.руб. отражены следующие расходы:

- банковское обслуживание 34 тыс. руб.,
- сформированы резервы под обесценение финансовых вложений и сомнительным долгам в сумме 79 083 тыс.руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» на 31.12.2021 в сумме 40 тыс.руб. отражены следующие расходы:

- банковское обслуживание 40 тыс. руб.,

По результатам хозяйственной деятельности за 2022 год у Общества образовался по данным бухгалтерского учета убыток в размере 81624 тыс. руб. (строка 2300 отчета).

Отложенный налог на прибыль за 2022 год (строка 2412 отчета) 397 тыс.руб.

Убыток за 2022 год (строка 2400 отчета) 81227тыс.руб.

По результатам хозяйственной деятельности за 2021 год у Общества образовался по данным бухгалтерского учета убыток в размере 1490 тыс. руб. (строка 2300 отчета).

Отложенный налог на прибыль за 2021 год (строка 2412 отчета) 197 тыс.руб.

Прочее (строка 2460 отчета) -102 тыс. руб.

Убыток за 2021 год (строка 2400 отчета) 1294 тыс.руб.

Бухгалтерская(финансовая) отчетность Общества за 2022 год подготовлена в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н, а также действующими стандартами бухгалтерского учета, входящими в систему урегулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации

Связанные стороны и операции с ними

-Амирагов Оганез Артушевич – единоличный исполнительный орган (генеральный директор),а также владеет долей в уставном Капитале ООО «СД ФОРТ» в размере 0,01% В 2022г. с ним осуществлялись следующие операции:

- начисление заработной платы и страховых взносов.

-АО НПФ «Сберфонд» (ООО «СД ФОРТ» владеет акциями АО НПФ «Сберфонд» в размере 100%

-Нонилакс Холдингс Лимитед владеет долей в уставном капитале ООО «СД ФОРТ» в размере 99,99%.

-ООО «Индивидуальные Инвестиции»(ООО «СД ФОРТ владеет долей в уставном капитале 100%)

События после отчетной даты и условные активы и обязательства

В Обществе отсутствуют существенные события после отчетной даты и условные активы и обязательства, которые подлежат раскрытию в соответствии с требованиями ПБУ 7/98 и ПБУ 8/2010.

Допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества.

У Общества отсутствуют намерения (планы) прекращения деятельности. У Общества отсутствуют события и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2022 г составила 143 854тыс. руб., на 31.12.2021 г. 225081 тыс. руб., на 31.12.2020 г 226375 тыс. руб.

**Генеральный директор
ООО «СД ФОРТ»**

Амирагов О.А.

26 января 2023г.