

ПОЯСНЕНИЯ

г. Москва

01 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).
Конечным бенефициаром является Доценко Наталья Васильевна.
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 2020 году осуществлялись:

- были получены дивиденды от АО "Энергосетевая Компания" 28.01.2020, 26.02.2020, 26.03.2020, 29.04.2020 на общую сумму 10 922 тыс. руб. (Протокол ВОСУ от 24.07.2019);
- 30.11.2020 был произведен вклад в имущество дочерней организации ООО "ТаманьПортСервис" (ИНН 2352043634) в размере 10 (Десять) рублей на основании Протокола ВОСУ б/н от 20.11.2020г.

В состав связанных сторон входят дочерние общества:

- АЛЛЕЯ-ПАРК ООО - доля владения в уставном капитале 99,99%,
- ООО "ТаманьПортСервис" - доля владения в уставном капитале 99%,
- ООО "ГС Констракшен" - доля владения в уставном капитале 99%,
- ООО "ИнвестКонсалт" - доля владения в уставном капитале 60%,
- ООО "Имеретинский Сервис" - доля владения в уставном капитале 99,95%,
- АО "Энергосетевая компания" – количество обыкновенных акций 3 912 шт, - что составляет 26,20%
- АВТОЭКСПО-45 ОАО - количество обыкновенных акций 127 132 шт - что составляет 20,51 %

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 2020 г. были установлены следующие существенные способы бухгалтерского учета.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ6/01, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы» и списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

К основным средствам относятся объекты сроком службы более одного года и стоимостью более сорока тысяч рублей.

Начисление амортизации объектов основных средств в целях бухгалтерского учета и налогообложения производится линейным способом в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" от 1 января 2002 года № 1.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете предприятия по их фактической себестоимости, формируемой в соответствии с пунктом 6 ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов".

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 в 2020 году 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»), то есть задолженности по дебиторам с сомнительными долгами в бухгалтерском балансе на 31.12.2020 г. нет. 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». На 31.12.2020 года по строке баланса 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма созданного резерва в размере 61 тыс. рублей, которая позволит полностью рассчитаться с отпускными выплатами и страховыми взносами с отпускных выплат.

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.

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».

При внесении вклада в имущество дочерней организации, без увеличения уставного капитала организации, учитывать его 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».

В соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", 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 составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10%.

При составлении годовой отчетности за 2020 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 формировала 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 2021 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. применяется 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 402 982 тыс. руб. за минусом созданного резерва. Согласно учетной политике проведена проверка финансовых вложений на обесценение по состоянию на 31 декабря 2020 года. Из анализа следует, что наблюдается устойчивое снижение стоимости по ряду финансовых вложений в связи с чем начислен резерв в размере 71 тыс. руб.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена сумма начисленного в соответствии с ПБУ 18/02 отложенного налогового актива в размере 1 982 тыс. руб.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность контрагента за выданный аванс в размере 2 тыс. руб., сумма процентов к получению, начисленных с выданного займа в размере 5 537 тыс. руб., задолженность контрагента по договору купли-продажи доли в УК от 23.10.2020 в размере 36 тыс. руб., задолженность контрагента по договору купли-продажи № 5 от 09.12.2019 в размере 54 678 тыс. руб., задолженность контрагента по договору купли-продажи доли в УК от 23.10.2020 в размере 54 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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	4 693 тыс. руб.	- 4 823 тыс. руб.	112 тыс. руб.
в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	-4 823 тыс. руб.	112 тыс. руб.	-45 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	9 516 тыс. руб.	-4 935 тыс. руб.	157 тыс. руб.

По строке 1510 «Заемные средства» Краткосрочные обязательства отражена задолженность по полученным займам сроком оплаты до 365 дней, по основному долгу в размере 128 350 тыс. рублей, и по начисленным процентам в размере 2 549 тыс. рублей, а именно:

- по Договору процентного займа № НЕМ-SIN-18 от 02.07.2018 (письмо-увед. №1 от 26.03.2020), срок погашения 02.07.2021 г. в размере 5 350 тыс. рублей,
- по Договору процентного займа № МН-СИН-20 (3,375%) от 04.06.2020, срок погашения 04.06.2021г. в размере 125 549 тыс. рублей (в т.ч. проценты – 2 549 тыс. рублей).

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

- перед поставщиками (124 тыс. рублей);
- по оплате труда (30 тыс. рублей);
- по уплате налога на доходы физических лиц (5 тыс. рублей);
- по уплате страховых взносов (6 тыс. рублей);
- по расчету с поставщиками за покупку акций (233 708 тыс. рублей);
- по расчету с поставщиком за покупку доли (106 433 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 долей в уставном капитале в сумме 677 тыс. руб.;

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отражена себестоимость проданных долей в уставном капитале в сумме 722 тыс. руб.;

По строке 2220 «Управленческие расходы» в сумме 941 тыс. руб. (Пояснения в табличном приложении 6) отражены расходы на:

• заработную плату	413 тыс. рублей
• страховые взносы	89 тыс. рублей
• аренду офиса	115 тыс. рублей
• аудиторские услуги	44 тыс. рублей
• услуги регистратора	15 тыс. рублей
• информационные услуги	7 тыс. рублей
• услуги по ведению бух. учета	124 тыс. рублей
• юридическое обслуживание	74 тыс. рублей
• депозитарные услуги	60 тыс. рублей

По строке 2310 «Доходы от участия в других организациях» отражен доход по начисленным дивидендам к получению от участия в другой организации в размере 10 922 тыс. рублей;

По строке 2320 «Проценты к получению» отражена сумма процентов в размере 2 126 тыс. рублей, начисленных к получению за 2020 год, по договору выданного займа.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражены расходы по процентам, начисленным к уплате по полученным Обществом займам в размере 8 638 тыс. рублей.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражена сумма дохода, полученного по договору уступки права требования долга в размере 47 432 тыс. руб., сумма восстановленного резерва, отраженного в бухгалтерском учете при реализации доли в уставном капитале в размере 200 тыс. руб., сумма прощенного долга по части полученного займа в размере 5 671 тыс. рублей.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражена себестоимость долга по договору уступки права требования долга в размере 47 432 тыс. руб., комиссия банка в сумме 130 тыс. рублей, отрицательные курсовые разницы в сумме 1 тыс. руб.

По строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» отражена прибыль отчетного года в сумме 9 164 тыс. рублей.

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

Налоговый убыток за 2020г. составил - 1 908 тыс. руб., отложенный налоговый актив исчисленный с суммы налогового убытка составил 382 тыс. руб.,

Причина расхождения между бухгалтерским и налоговым учетом на общую сумму 10 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 50 тыс. руб. (ОНА – 10 тыс. руб.).

Погашение отложенного налогового актива на общую сумму 40 тыс. руб. произошло в результате наличия временной разницы в соответствии с ПБУ18/02, в связи с начислением резерва под обесценение финансовых вложений в размере 27 тыс. руб. (ОНА – 5 тыс. руб.), в результате списания резерва под обесценение финансовых вложений по причине их выбытия в размере 228 тыс. руб. (ОНА – 45 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)» отражена чистая прибыль по итогам 2020 года в сумме 9 516 тыс. рублей.

5. Прибыль на одну акцию

1. Базовая прибыль (убыток) на одну акцию:

	2020 год
Базовая прибыль (убыток)	9 516 т. руб.*
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	10 000 шт.
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию	951,60 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

События после отчетной даты присутствуют:

02.02.2021г. на основании Договора купли-продажи части доли № б/н от 28.12.2020 была приобретена часть доли в уставном капитале ООО «КРЭЙН» ИНН 7705571542 в размере 0,01%, 16.02.2021г. на основании Договора купли-продажи части доли № б/н от 08.02.2021 была приобретена часть доли часть доли в уставном капитале ООО «КРЭЙН» ИНН 7705571542 в размере 50,99%. Общая стоимость приобретенных долей согласно условиям договоров составила 100 тыс. руб.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

7. Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем, намерений о прекращении деятельности нет.

Общество предпринимает следующие меры по повышению чистых активов:

- выдан заем с процентным доходом;
- ведутся переговоры с Кредиторами по увеличению сроков возврата задолженности по договорам займа. На текущий момент претензии кредиторов к обществу отсутствуют;
- в течение года были приобретены доли в уставных капиталах других организаций и ценные бумаги, что позволит увеличить доходы общества и создать благоприятные условия для получения прибыли в перспективе.

Генеральный директор
АО «Синтра»



Бодунов М.В.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. п.1												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 в том числе:	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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				
Основные средства, переведенные на консервацию	5284	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5285	-	-	-
	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель  Бодунов Михаил
Викторович
(подпись)
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

8

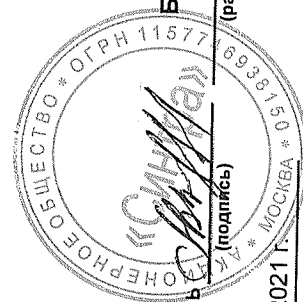
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	55 765	(272)	348 020	(732)	228	-	(27)	403 053		(71)
	5311	за 2019г.	55 748	-	58 210	(58 193)	-	-	(272)	55 765		(272)
в том числе:												
Доли в уставном капитале	5302	за 2020г.	49 758	(272)	106 443	(732)	228	-	(20)	155 469		(64)
	5312	за 2019г.	49 748	-	10	-	-	-	(272)	49 758		(272)
Акции	5303	за 2020г.	6 007	-	241 577	-	-	-	(7)	247 584		(7)
	5313	за 2019г.	6 000	-	58 200	(58 193)	-	-	-	6 007		-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	56 000	-	-	(47 432)	-	-	-	8 568		-
	5315	за 2019г.	56 000	-	-	-	-	-	-	56 000		-
в том числе:												
Предоставленный займ	5306	за 2020г.	56 000	-	-	(47 432)	-	-	-	8 568		-
	5316	за 2019г.	56 000	-	-	-	-	-	-	56 000		-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	111 765	(272)	348 020	(48 164)	228	-	(27)	411 621		(71)
	5310	за 2019г.	111 748	-	58 210	(58 193)	-	-	(272)	111 765		(272)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Доля				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	1	1
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



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

1 марта 2021 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		погашение	выбыло	восстановление резерва	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							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020г.	58 719	-	-	(2 126)	(631)	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2019г.	820	-	93 54 682	3 220	(3)	-	-	-	-	60 307	-
												58 719	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	54 678	-	90	-	-	-	-	-	-	54 768	-
Авансы выданные	5531	за 2019г.	-	-	54 678	-	-	-	-	-	-	54 678	-
	5512	за 2020г.	2	-	3	-	(3)	-	-	-	-	2	-
	5532	за 2019г.	1	-	4	-	(3)	-	-	-	-	2	-
	5513	за 2020г.	4 039	-	-	2 126	(628)	-	-	-	-	5 537	-
Прочая	5533	за 2019г.	819	-	-	3 220	-	-	-	-	-	4 039	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2020г.	58 719	-	-	(2 126)	(631)	-	-	X	X	-	-
Итого	5520	за 2019г.	820	-	93 54 682	3 220	(3)	-	-	X	X	60 307	-
										X	X	58 719	-

14

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

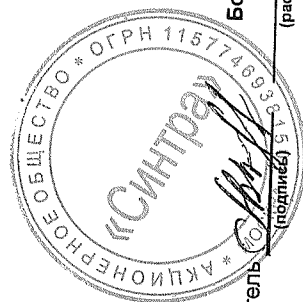
Наименование показателя	Код	Изменения за период			
		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	
Всего		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
в том числе:	5540	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из краткосрочной в долго- в задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	76 891	-	904	(67 000)	-	(1 405)	(9 390)	-	-
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	76 891	-	76 891
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	76 891	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	904	(67 000)	-	(1 405)	(9 390)	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	76 891	-	76 891
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	101 932	550 164	7 734	(193 750)	-	(4 265)	9 390	X	-
в том числе:	5580	за 2019г.	112 607	127 957	8 846	(68 587)	-	(2 000)	(76 891)	-	471 205
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	170	439	-	(485)	-	-	-	-	101 932
авансы полученные	5581	за 2019г.	70	458	-	(358)	-	-	-	-	124
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	170
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5	130	-	(124)	-	-	-	-	-
кредиты	5583	за 2019г.	29	66	-	(90)	-	-	-	-	11
займы	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	5
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	95 730	158 985	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2019г.	106 497	127 263	7 734	(136 675)	-	(4 265)	9 390	-	130 899
	5566	за 2020г.	6 027	390 610	8 846	(67 985)	-	(2 000)	(76 891)	-	95 730
	5586	за 2019г.	6 011	170	-	(56 466)	-	-	-	-	340 171
	5567	за 2020г.	-	-	-	(154)	-	-	-	-	6 027
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2020г.	178 823	550 164	8 638	(260 750)	-	(5 670)	X	X	471 205
Итого	5570	за 2019г.	112 607	127 957	8 846	(68 587)	-	(2 000)	X	X	178 823

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	413	153
Амортизация	5640	89	46
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	439	459
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	941	658
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	722	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 663	658

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



Руководитель Бодунов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 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	12	49	-	-	61
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	12	49	-	-	61



Руководитель Бодунов Михаил Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	1	1
Доля в уставном капитале другой организации	5811	-	1	1



Руководитель **Бодунов Михаил Викторович**
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "СИНТРА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	402 982	55 493	55 748
Отложенные налоговые активы	1180	1 982	1 630	2
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	60 307	58 719	820
Финансовые вложения краткосрочные	1240	8 568	56 000	56 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 130	2 180	171
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	475 969	174 022	112 741
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	76 891	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	130 899	95 730	106 497
Кредиторская задолженность	1520	340 306	6 202	6 110
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	61	12	12
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	471 266	178 835	112 619
Стоимость чистых активов	-	4 703	(4 813)	122

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

Генеральный директор

Бодунов М. В.

01.03.2021г.

