

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному участнику Общества с ограниченной ответственностью "Синара-Девелопмент-Финанс"

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Синара-Девелопмент-Финанс" (ОГРН 1216600075691, 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Розы Люксембург, стр. 51, оф. 275), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- отчета об изменениях капитала за 2022 год;
- отчета о движении денежных средств за 2022 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью "Синара-Девелопмент-Финанс" по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц ответственных за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление

отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами ответственными за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам

аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО "Листик и Партнеры"

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение



Лукьянов Дмитрий Андреевич
ОРНЗ 21706016782

Лукьянов Дмитрий Андреевич
ОРНЗ 21706016782

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью "Листик и Партнеры"
454091, Российская Федерация, г. Челябинск, ул. Пушкина, д.6-В
ОРНЗ 11606060856

03 марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

			Коды
Форма по ОКУД			0710001
Дата (число, месяц, год)	31	12	2022
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "СИНАРА-ДЕВЕЛОПМЕНТ-ФИНАНС"</u>			78713304
Идентификационный номер налогоплательщика			6685195711
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по управлению холдинг-компаниями</u>			70.10.2
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	12300	16	
Единица измерения: в тыс. рублей			384
Местонахождение (адрес) <u>620026, Свердловская Область, Екатеринбург г, Розы Люксембург ул, стр. 51, оф. 275</u>			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>ООО "ЛИСТИК И ПАРТНЕРЫ"</u>			
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН		7447032686
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП		1027402317920

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ 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	-	-	-
3.1.2.	Финансовые вложения	1170	1 201 452	1 201 402	-
	в том числе:				
	Паи	11701	1 201 452	1 201 402	-
	Отложенные налоговые активы	1180	10	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 201 462	1 201 402	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.4.	Запасы	1210	10	-	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12101	10	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	6	-
3.1.3.	Дебиторская задолженность	1230	3 472	85	-
	в том числе:				
	расчеты с покупателями и заказчиками	12301	3 472	85	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.1.1.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7	10	-
	в том числе:				

	Расчетные счета	12501	7	10	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 489	101	-
	БАЛАНС	1600	1 204 951	1 201 503	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.5.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 201 412	1 201 412	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 014	3	-
	Итого по разделу III	1300	1 202 426	1 201 415	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.1.6.	Кредиторская задолженность	1520	2 475	88	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 272	34	-
	Расчеты по налогам и сборам	15202	90	19	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	83	9	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	30	24	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	-	2	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.1.7.	Оценочные обязательства	1540	51	-	-
	в том числе:				
	Резервы предстоящих расходов прочие	15401	51	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 525	88	-
	БАЛАНС	1700	1 204 951	1 201 503	-



Скибицкая Екатерина
Павловна
(расшифровка подписи)

20 января 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СИНАРА-ДЕВЕЛОПМЕНТ-ФИНАНС"	по ОКПО	78713304		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6685195711		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению холдинг-компаниями	по ОКВЭД 2	70.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
3.2.1.	Выручка	2110	12 067	71
3.2.1.	Себестоимость продаж	2120	(10 791)	(67)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 276	4
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 276	4
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(13)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 263	4
	Налог на прибыль	2410	(253)	(1)
	в том числе:			
3.2.2.	текущий налог на прибыль	2411	(263)	(1)
	отложенный налог на прибыль	2412	10	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 010	3

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 010	3
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Скибицкая Екатерина
Павловна

(расшифровка подписи)

20 января 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12 2022
78713304	
6685195711	
70.10.2	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью
"СИНАРА-ДЕВЕЛОПМЕНТ-ФИНАНС"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической
деятельности

по
ОКВЭД 2

Деятельность по управлению холдинг-компаниями
Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС / ОКФС

Общества с ограниченной
ответственностью / Частная собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	1 201 412	-	-	-	3	1 201 415
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3	3
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
формирование уставного капитала при организации юридического лица	3217	1 201 412	-	-	-	-	1 201 412
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	1 201 412	-	-	-	3	1 201 415
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 011	1 011
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 011	1 011
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	1 201 412	-	-	-	1 014	1 202 426

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
		На 31 декабря 2020 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	3	1 201 412
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	3	1 201 415
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	3	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	3	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	1 202 426	1 201 415	-



Руководитель Скибицкая Екатерина Павловна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СИНАРА-ДЕВЕЛОПМЕНТ-ФИНАНС"	ИНН	78713304		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	6685195711		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению холдинг-компаниями	по ОКПОФ / ОКФС	70.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	12300	16	
Общества с ограниченной ответственностью	/ Частная собственность		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 448	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 448	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(8 401)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 471)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 001)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(178)	-
прочие платежи	4129	(1 751)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	47	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(50)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(50)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(50)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	10
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	10
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	10
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3)	10
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7	10
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Скибицкая Екатерина
Павловна

(расшифровка подписи)

20 января 2023 г. *

ПОЯСНЕНИЯ

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА ПЕРИОД С 01.01.2022 Г. ПО 31.12.2022 ГОДА

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СНАРА-ДЕВЕЛОПМЕНТ-ФИНАНС»

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	5
2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ	5
2.2. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ	5
2.3. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	5
2.4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	5
2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	6
2.6. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ	6
2.7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	6
2.8. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	7
2.9. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ	7
2.10. ОЦЕНКА ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО УПЛАЧЕННЫМ (ПОЛУЧЕННЫМ) АВАНСАМ (ПРЕДВАРИТЕЛЬНОЙ) ОПЛАТЕ	7
2.11. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ	8
2.12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ	8
2.13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	8
2.14. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ	8
2.15. ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ	8
3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ.....	9
3.1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС	9
3.1.1. <i>Денежные средства и их эквиваленты.....</i>	<i>9</i>
3.1.2. <i>Финансовые вложения.....</i>	<i>10</i>
3.1.3. <i>Дебиторская задолженность.....</i>	<i>10</i>
3.1.3.1. <i>Наличие дебиторской задолженности:.....</i>	<i>10</i>
3.1.4. <i>Уставный капитал.....</i>	<i>11</i>
3.1.5. <i>Кредиторская задолженность.....</i>	<i>11</i>
3.1.5.1. <i>Наличие краткосрочной кредиторской задолженности:.....</i>	<i>11</i>
3.2. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	11
3.2.1. <i>Выручка от продаж и себестоимость продаж.....</i>	<i>11</i>
3.2.2. <i>Расчет текущего налога на прибыль с учетом влияния постоянных и временных разниц.....</i>	<i>11</i>
3.3. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ	12
3.4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	12
3.4.1. <i>Информация о бенефициаре и вознаграждении управленческому персоналу:.....</i>	<i>12</i>
3.4.2. <i>Информация о связанных сторонах, с которыми в отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции (либо имеются задолженности).....</i>	<i>12</i>
3.4.3. <i>Информация о связанных сторонах, с которыми в отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции (либо имеются задолженности).....</i>	<i>13</i>
3.4.4. <i>Информация о денежных потоках по операциям со связанными сторонами.....</i>	<i>14</i>
4. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	14

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 года

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «СД-Финанс» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Первым отчетным годом ООО «СД-Финанс» является период с даты государственной регистрации (20.12.2021 г.) по 31.12.2021 г., в связи с чем в отчетности сопоставимые показатели по состоянию на 31.12.2020 г. и за 2020 г. не сформированы.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование Общества на русском языке:
Общество с ограниченной ответственностью «Синара-Девелопмен-Финанс».

Сокращенное фирменное наименование на русском языке:
ООО «СД-Финанс».

Полное наименование на английском языке:
Limited Liability Company «Sinara-Development-Finance».

Сокращенное наименование на английском языке:
LLC «SD-Finance»

Юридический адрес/адрес места нахождения:
620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Р. Люксембург, д. 51, пом. 275

Дата регистрации: 20 декабря 2021 года
ОГРН: 1216600075691
ИНН/КПП: 6685195711/668501001

Уставный капитал:
По состоянию на 31.12.2022 г. уставный капитал составил 1 201 412 000,00 руб. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Филиалы и представительства Общества:
Филиалы и обособленные подразделения отсутствуют.

Виды деятельности:
- Деятельность по управлению холдинг-компаниями;
- Деятельность по предоставлению консультационных услуг по вопросам финансового посредничества.

Орган управления Общества:
В соответствии с решением единственного учредителя от 14.12.2021 г. на должность генерального директора общества избрана Скибицкая Екатерина Павловна сроком полномочий на 3 года.

Формирование ревизионной комиссии Уставом не предусмотрено.

Информация об аудитор Общества:

Решением единственного участника от 14.12.2021 г. аудитором общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Листик и Партнеры» (ИНН 7447032686).

Численность персонала Общества: 2 человека.

События после отчетной даты:

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Влияние геополитической обстановки на деятельность общества

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 существенных финансовых затруднений, связанных с геополитической нестабильностью.

Условные факты хозяйственной деятельности:

Условные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Судебные иски:

Судебные иски и иные претензии которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики, утвержденной Приказом генерального директора № 1 от 20.12.20 г.

2.1. Основа составления

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

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2022 г.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

2.4. Нематериальные активы

Первоначальная оценка НМА производится в сумме фактических затрат на приобретение (создание). Переоценка и обесценение НМА не производится.

Срок полезного использования вновь приобретаемых нематериальных активов определяется на основании первичных документов либо самостоятельно организацией. Определение срока полезного использования НМА производится исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности, ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

Амортизация начисляется линейным способом. Погашение стоимости нематериальных активов производится путем накопления амортизационных отчислений на отдельном счете (счет 05).

2.5. Основные средства

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

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.

2.6. 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 количества и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

2.7. 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 в следующем порядке:

- по векселям – по первоначальной стоимости каждой единицы;
- по прочим – по средней первоначальной стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям (в части реализации акций, долей) учитываются в составе прочих доходов (расходов).

2.8. 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.

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 строке «Запасы», «Дебиторская задолженность» или «Прочие внеоборотные активы» в зависимости от оставшегося срока использования.

2.9. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами 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.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.10. Оценка задолженность по уплаченным (полученным) авансам (предварительной) оплате

1. Аванс, выданный при условии применения права на вычет НДС с аванса:
 - дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, в отчетности отражается за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.
2. Аванс, выданный при условии, когда не применяется право на вычет НДС с аванса:
 - дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, в отчетности отражается в полной сумме аванса.
3. Полученный аванс:
 - кредиторская задолженность в отчетности отражается за минусом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством

2.11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных именных без документальных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует сумме установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

2.12. 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.

Оценка обязательств по выданным вексям и займам производится с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

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.

2.13. Оценочные обязательства

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- резерв на компенсацию за неиспользованные отпуска. (Величина резервов на конец отчетного года определена в соответствии с утвержденной методикой);
- резерв по сомнительным долгам (Величина резервов на конец отчетного года определена в соответствии с утвержденной методикой);
- резерв по выплате премии по итогам работы за год (Величина определена в фактически утвержденном руководителем Общества размере);
- резерв по выплате бонусов по результатам работы за год. (Величина резервов на конец отчетного года определена в соответствии с утвержденной методикой).

Резервы создаются с учетом страховых взносов.

Резервы создаются только в бухгалтерском учете, в налоговом учете резервы не создаются.

2.14. Признание доходов

Выручка от оказания услуг (выполнение функций Заказчика, консультационные услуги, агентское вознаграждение) признается по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов.

Выручка по видам деятельности, факт отражения по которым требует государственной регистрации (продажа жилой и нежилой недвижимости, уступка права (требования) по договорам долевого участия) признается по дате регистрации.

Выручка по виду деятельности Вознаграждение Застройщика определяется в соответствии с утвержденной методикой (приложение к Учетной политике).

Выручка по всем видам деятельности отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

2.15. Признание расходов

Расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально выручке отчетного месяца.

Общехозяйственные (управленческие) расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. 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 предъявлению, сроком предъявления не более 3 календарных месяцев);

(тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31 декабря 2022 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2020г.
Денежные средства в кассе организации	-	-	-
Денежные средства на расчетных счетах	7	10	-
Денежные средства на прочих спец. счетах	-	-	-
Краткосрочные депозиты	-	-	-
Итого	7	10	-

3.1.2. Финансовые вложения

По строке 1170 Долгосрочные финансовые вложения бухгалтерского баланса отражены:

- 100 % долей участия в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Синара-Девелопмент» (ОГРН 1136685019723, ИНН 6685040700) номинальной стоимостью 929 428 299,00 руб. по цене внесения в уставный капитал в размере 1 201 402 000,00 руб.

- 0,01% долей участия в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Компания Синара-Девелопмент» (ОГРН 1196658078847, ИНН 6685169140) номинальной стоимостью 49 500,00 руб.

3.1.3. Дебиторская задолженность

Наличие дебиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020 г.
Краткосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения менее 12 месяцев) - всего, в том числе	3 472	85	-
Покупатели и заказчики	3 472	85	-
Авансы выданные (не включая авансы под внеоборотные активы)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами	-	-	-
Расходы будущих периодов	-	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения более 12 месяцев) - всего,	-	-	-

3.1.4. Запасы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020 г.
Расходы будущих периодов прочие (программное обеспечение)	10	-	-

3.1.5. Уставный капитал

Уставный капитал общества на 31.12.2022 г. составляет 1 201 412 000,00 руб., оплачен в полном объеме за счет:

- доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Специализиро-

ванный застройщик «Синара-Девелопмент» (ОГРН 1136685019723, ИНН 6685040700) в размере 100 % номинальной стоимостью 929 428 299,00 руб. по цене 1 201 402 000,00 руб.;

- денежных средств в размере 10 000,00 руб.

Единственным участником общества является Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «Эффект».

3.1.6. Кредиторская задолженность

3.1.6.1. Наличие краткосрочной кредиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Кредиторская задолженность - всего, в том числе:	2 475	88	-
Поставщики и подрядчики	2 272	34	-
Задолженность по налогам и сборам	173	19	-
Прочие кредиторы	30	35	-

3.1.7. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Резервы предстоящих расходов прочие (резервы на отпуски)	51	-	-

3.2. Отчет о финансовых результатах

3.2.1. Выручка от продаж и себестоимость продаж

Информация о выручке (нетто) и себестоимости продаж

Вид деятельности	Показатель			
	2022г.		2021г.	
	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
	Выручка			
Консультационные услуги	217	2	71	100
Услуги по предоставлению поручительства	11 850	98		
Всего выручка	12 067	100	71	100
	Себестоимость			
Консультационные услуги	216	2	67	100
Услуги по предоставлению поручительства	10 575	98		
Всего себестоимость	10 791	100	67	100

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

(тыс. руб.)

Показатели	2022 г.
Условный расход по налогу на прибыль	10

Постоянный налоговый расход	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	-
Изменение отложенных налоговых активов	-
Текущий налог на прибыль (ставка 20%)	263

3.3. 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 характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов или, когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам по таким взаимоотношениям как:

- возвраты полученных/перечисленных платежей.

Результат от сворачивания встречных денежных потоков по таким операциям отражен по строке 4129 «прочие платежи» раздела Денежные потоки от текущих операций.

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».

3.4. Связанные стороны

3.4.1. Информация о бенефициаре и вознаграждении управленческому персоналу:

У Общества отсутствуют бенефициарные владельцы - физические лица, которым в конечном счете прямо или косвенно принадлежит более 25 процентов в капитале Общества либо которые имеют возможность контролировать его действия.

Размер вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу, в отчетном периоде:

- краткосрочные вознаграждения (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, и прочие платежи в пользу основного управленческого персонала) – 830 тыс. руб.;

- долгосрочные вознаграждения - отсутствуют.

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности - отсутствуют;

- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе - отсутствуют.

Операции с конечным бенефициаром в течение 2022 г. не осуществлялись.

3.4.2. 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 / контролирующее лицо			
1	Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «Эффект», управляющая компания паевого инвестиционного фонда Общество с ограниченной ответственностью	620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, улица Белинского, дом 83	Общество контролируется данным лицом

«Управляющая компания СГБ»			
Дочерние хозяйственные общества			
1	Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «Синара-Девелопмент»	620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, улица Розы Люксембург, дом 51, помещение 271	Общество контролируется данным лицом
Другие связанные стороны			
1	Акционерное общество «Синара-Девелопмент»	620026, Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, улица Розы Люксембург, дом 51	Общество и данное лицо контролируются одним и тем же лицом
2	Акционерное общество Группа Синара	620026, Свердловская обл, Екатеринбург г, Розы Люксембург ул, дом № 51	Общество и данное лицо контролируются одним и тем же лицом

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

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	
1	2	3	4	5	6
Вид операции					
Приобретение работ, услуг у связанных сторон					
	- основное хозяйственное общество / контролирующее лицо	-	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договором сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	600	-	600	
	- другие связанные стороны	4 278	-	1 672	
Итого по виду операций		4 878	-	2 272	
Реализация услуг у связанных сторон					
	- основное хозяйственное общество / контролирующее лицо	-	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договором сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	11 850	3 472	-	
	- другие связанные стороны	-	-	-	
Итого по виду операций		11 850	3 472	-	
Операции со связанными сторонами по вкладу в уставный капитал					
	- основное хозяйственное общество / контролирующее лицо	1 201 412	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договором сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	-	-	-	
Итого по виду операций		1 201 412	-	-	
Итого по всем видам операций		1 218 140	3 472	2 272	

Резерв по сомнительным долгам в отношении дебиторской задолженности связанных сторон на 31.12.2022 г. составляет 0 тыс. руб.

3.4.4. Информация о денежных потоках по операциям со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций	
Поступления	
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	
- основное хозяйственное общество / контролирующее лицо	
- дочернее хозяйственное общество	8 448
- другие связанные стороны	-
Наименование показателя	
Денежные потоки от инвестиционных операций	
Платежи	
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	
- другие связанные стороны	2 200

Наименование показателя	за 2022 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций	
Платежи	
В связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	
- основное хозяйственное общество / контролирующее лицо	
- дочернее хозяйственное общество	50
- другие связанные стороны	-

4. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Пандемия коронавирусной инфекции (COVID-2019) по состоянию на текущий момент не оказала существенного влияния на деятельность Общества, в частности у Общества не возникли связанные с ней риски взятых на себя договорных обязательств.

По мнению руководства Общества, предприняты все необходимые меры по снижению отрицательных последствий пандемии коронавирусной инфекции (COVID-2019).

Генеральный директор

Главный бухгалтер

20.01.2023 г.



(Handwritten signature)

Скибицкая Е.П.

(Handwritten signature)

Долгих И.М.