



**ГОДОВАЯ
БУХГАЛТЕРСКАЯ
(ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ
ООО «ТД СИНТЕКОМ»
за 2022 год**

СОДЕРЖАНИЕ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА	3
БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ.	6



Международный аудит в России

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «Торговый Дом Синтеком»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Торговый Дом Синтеком» (далее – ООО «ТД Синтеком», Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и 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 бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе *Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности* настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу 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 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на Примечание 12 к бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором указано, что по оценке Руководства Общества, спрос на товары и продукцию Общества в 2022 году снизился по сравнению с 2021 годом, соответственно средняя цена на рынке некоторых продуктов Общества упала. Часть проданной продукции поступала в течение 2022 года в качестве импорта в условиях санкций и удорожания логистической составляющей себестоимости продукции. Сроки поступления, например, волокна, были очень затянуты по причине применения санкций и логистических сложностей. Соответственно, в течение 2022 года Организация понесла чистый убыток в сумме 16 147 тыс. руб.

В 2021 году Организация осуществила привлечение существенного облигационного займа, и в 2022 году столкнулась с трудностями в обеспечении своей ликвидности для его обслуживания.

В течение 2022 года Общество допустило технический дефолт по выплате купонного дохода по части облигаций. Так 27.10.2022 Общество не смогло выплатить 3 241 тыс. руб. по причине проблем с ликвидностью, но выполнило свои обязательства в течение грейс-периода в полном объеме.

Как указано выше, Общество несет риск ликвидности по способности выплачивать свои обязательства вовремя, в частности, обязательства по выплате купонных доходов. В соответствии с финансовыми обязательствами Общества оно должно будет погашать по 25% от тела суммы выпуска облигационного займа в течение 4-х кварталов, начиная с 25.04.2024.

Как отмечается в Примечании 12, данные события или условия, наряду с другими вопросами, изложенными в Примечании 12, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Также, как указано в Примечании 12, Руководство Общества анализирует ликвидность Общества и разрабатывает политику по дальнейшему недопущению просрочек платежа. Рынок в целом устоялся, и Руководство ожидает роста выручки в будущих периодах и восстановление маржинальности (в общем, рынок сбыта товаров и продукции Общества является стабильным). Кроме этого, Общество может рассчитывать на помощь учредителя и связанной компании в случае трудностей. Соответственно, бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД СИНТЕКОМ» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Соответственно, ООО «ТД СИНТЕКОМ» будет продолжать финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным периодом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Обесценение дебиторской задолженности

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых в связи с существенными остатками дебиторской задолженности ООО «ТД Синтеком» по состоянию на 31 декабря 2022 года. Оценка руководством возможности возмещения данной задолженности является сложной, в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности покупателей Общества.

Нами были проведены процедуры по оценке адекватности политики Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также процедуры подтверждения уместности сделанных руководством Общества оценок, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности покупателей.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли исходя из недавнего опыта.

Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Обществом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в п. 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Признание и оценка выручки

Признание и оценка выручки являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что в составе выручки отражены существенные суммы выручки по операциям со связанными сторонами.

Мы провели оценку системы внутреннего контроля над отражением выручки, проверку корректности определения сумм выручки на основании заключенных договоров, на выборочной основе получили подтверждения остатков дебиторской задолженности от контрагентов, а также провели другие процедуры для получения достаточных надлежащих аудиторских доказательств для подтверждения корректности, во всех существенных отношениях, сумм признанных в бухгалтерской отчетности доходов.

Суммы выручки раскрыты в п. 15 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ООО «ТД Синтеком» за 2022 год и ежеквартальном отчете эмитента ООО «Синтеком» за 1 квартал 2023 года, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ООО «ТД Синтеком» за 2022 год и ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2023 года, как ожидается, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом ООО «ТД Синтеком» за 2022 год и/или ежеквартальным отчетом эмитента ООО «ТД Синтеком» за 1 квартал 2023 года мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны будем сообщить об этом факте лицам, ответственным за корпоративное управление.

Ответственность руководства и Участника Общества за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Участник Общества, несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и 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 Общества 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 бухгалтерской (финансовой) 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Участником Общества, доводя до его 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.

Мы также предоставляем Участнику Общества заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Участника Общества, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть

сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Сергей Модеров, FCCA, к.э.н.

(Директор ООО «АйЭфЭрЭс Аудит», квалификационный аттестат № 009844, квалификационный аттестат № 02-000165, ОРНЗ 21606082301)

Санкт-Петербург, Российская Федерация
24 апреля 2023 года



Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью "Торговый Дом Синтеком"

Дата регистрации 11.12.2014 ИНН 6678052159

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 11 декабря 2014 г., ОГРН № 1146678018398 .

Место нахождения общества: Российская Федерация, 620134, Свердловская область, г. Екатеринбург, Шувакишская ул., д. 2_б, офис 21.

Аудитор:

ООО «АйЭфЭрЭс Аудит»

Место нахождения общества: 198328, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Зорге 3-8;

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ № 1147847041198 выдано 06.02.2014г.

Свидетельство о государственной регистрации от 06.02.2014г.

Общество с ограниченной ответственностью «АйЭфЭрЭс Аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация Аудиторов «Содружество» (ОРНЗ 11706125523)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью " Торговый Дом СИНТЕКОМ"	по ОКПО 46643660		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 6678052159		
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая текстильными изделиями, кроме текстильных галантерейных изделий	по ОКВЭД 2 46.41.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС 12300 16		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	620134, Свердловская обл, г.о. город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Билимбаевская, стр. 3, офис 6			

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "АйЭфЭрЭс Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7807387670
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	_1147847041198

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	2 579	2 096	3 331
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 579	2 096	3 331
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	164 055	132 813	75 351
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	240	269	725
	Дебиторская задолженность	1230	61 482	66 794	22 595
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	275	3 508	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	249	28 363	7
	Прочие оборотные активы	1260	44	3 265	3 246
	Итого по разделу II	1200	226 345	235 012	101 924
	БАЛАНС	1600	228 924	237 108	105 255

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 866	25 013	24 043
	Итого по разделу III	1300	8 876	25 023	24 053
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	100 000	100 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	100 000	100 000	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	2 821
	Кредиторская задолженность	1520	120 048	112 085	78 381
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	120 048	112 085	81 203
	БАЛАНС	1700	228 924	237 108	105 255

Руководитель _____
(подпись)

**Шарапов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 апреля 2023 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация	Общество с ограниченной ответственностью " Торговый Дом СИНТЕКОМ"	ИНН	46643660		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	6678052159		
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая текстильными изделиями, кроме текстильных галантерейных изделий	по ОКПОФ / ОКФС	46.41.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	141 241	176 270
	Себестоимость продаж	2120	(120 397)	(152 345)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	20 844	23 925
	Коммерческие расходы	2210	(24 766)	(21 333)
	Управленческие расходы	2220		-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 922)	2 592
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	22
	Проценты к уплате	2330	(12 964)	(3 658)
	Прочие доходы	2340	50 079	13 433
	Прочие расходы	2350	(49 340)	(11 090)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(16 147)	1 299
	Налог на прибыль	2410	-	(325)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(325)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460		(3)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(16 147)	971

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

Форма 0710002 с.2

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	(16 147)	971
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарапов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 апреля 2023 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

		Коды		
		0710004		
		31	12	2022
		46643660		
		6678052159		
		46.41.1		
		12300	16	
		384		
Форма по ОКУД				
Дата (число, месяц, год)				
Организация	Общество с ограниченной ответственностью " Торговый Дом СИНТЕКОМ"	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая текстильными изделиями, кроме текстильных галантерейных изделий	по ОКВЭД 2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		

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	10	-	-	-	24 042	24 052
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	971	971
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	971	971
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
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	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

Форма 0710004 с.2

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	10	-	-	-	25 013	25 023
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(16 147)	(16 392)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(16 147)	(16 392)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	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	10	-	-	-	8 866	8 876

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

Форма 0710004 с.3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	24 052	971	-	25 023
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	24 052	971	-	25 023
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	24 042	971	-	25 013
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	24 042	971	-	25 013
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

Форма 0710004 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	8 876	25 023	24 053

Руководитель _____
(подпись)

**Шарапов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 апреля 2023 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2022 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710005		
		Общество с ограниченной ответственностью " Торговый Дом	31	12	2022
Организация	СИНТЕКОМ"	по ОКПО	46643660		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6678052159		
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая текстильными изделиями, кроме текстильных галантерейных изделий	по ОКВЭД 2	46.41.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	146 887	175 386
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	146 585	175 386
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	302	-
Платежи - всего	4120	(159 571)	(235 729)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(127 677)	(225 572)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 087)	(4 205)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(397)
налога на прибыль организаций	4124	(861)	(821)
прочие платежи	4129	(24 946)	(4 734)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(12 684)	(60 343)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 633	-
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	4 633	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(10 500)	-
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	-	-
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	(10 500)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 867)	-

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	134 742
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	34 742
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	100 000
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(12 964)	(46 478)
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	4322	(12 964)	(3 241)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(37 599)
прочие платежи	4329	-	(5 638)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12 964)	88 264
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(31 515)	27 921
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	28 363	7
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	249	28 363
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	3 401	435

Руководитель _____
(подпись)

**Шарапов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 апреля 2023 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарапов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 апреля 2023 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

с.4

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	3 536	(1 440)	1 165	-	-	(682)	-	-	-	4 701	(2 122)
	5210	за 2021г.	12 530	(9 199)	1 721	(10 715)	8 720	(961)	-	-	-	3 536	(1 440)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	3 536	(1 440)	1 165	-	-	(682)	-	-	-	4 701	(2 122)
	5211	за 2021г.	2 410	(1 776)	1 721	(595)	595	(259)	-	-	-	3 536	(1 440)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	10 120	(7 423)	-	(10 120)	8 125	(702)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	1 165	-	(1 165)	-
	5250	за 2021г.	-	1 721	-	(1 721)	-
в том числе:							
AUDI Q7 VIN WAUZZZ4M4KD021201	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Машина для открытия волокна в составе линии TCKS-80	5242	за 2022г.	-	657	-	(657)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Воздушный винтовой маслonaполненный компрессор	5243	за 2022г.	-	508	-	(508)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Редуктор	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	151	-	(151)	-
Линия по производству одноразовых масок DONGGUAN SHENGMA MACHINER	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	1 500	-	(1 500)	-
компрессор Remeza	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	70	-	(70)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	14 141	14 141	14 141
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 251	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарапов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 апреля 2023 г. _____

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

с.7

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрчные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

с.8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарапов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 апреля 2023 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	132 813	-	132 813	210 390	(179 148)	-	-	X	164 055	-	164 055
	5420	за 2021г.	75 347	-	75 347	234 979	(177 513)	-	-	X	132 813	-	132 813
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 164	-	2 164	2 127	(2 752)	-	-	1 116	1 539	-	1 539
	5421	за 2021г.	-	-	-	3 049	(884)	-	-	-	2 164	-	2 164
Готовая продукция	5402	за 2022г.	43	-	43	5 482	(5 252)	-	-	-	273	-	273
	5422	за 2021г.	-	-	-	726	(683)	-	-	-	43	-	43
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	127 892	-	127 892	172 877	(140 984)	-	-	36 786	159 785	-	159 785
	5423	за 2021г.	74 279	-	74 279	207 500	(153 888)	-	-	59 140	127 892	-	127 892
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	179	-	179	5 544	(5 481)	-	-	-	242	-	242
	5425	за 2021г.	-	-	-	904	(726)	-	-	-	179	-	179
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	1 067	-	1 067	24 360	(24 680)	-	-	-	747	-	747
	5426	за 2021г.	1 067	-	1 067	28 105	(27 085)	-	-	-	1 067	-	1 067
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарапов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 апреля 2023 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

с.10

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		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	66 794	-	28 769	-	(32 547)	-	(1 619)	-	85	-	61 482	-	
	5530	за 2021г.	22 893	-	64 310	-	(21 731)	-	-	-	-	1 322	66 794	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	25 937	-	25 014	-	(10 195)	-	(1 619)	-	-	-	39 137	-	
	5531	за 2021г.	8 555	-	27 125	-	(9 743)	-	-	-	-	-	25 937	-	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	17 745	-	2 121	-	(16 680)	-	-	-	-	-	3 185	-	
	5532	за 2021г.	13 866	-	15 844	-	(11 966)	-	-	-	-	-	17 745	-	
Прочая	5513	за 2022г.	23 112	-	1 634	-	(5 672)	-	-	-	85	-	19 159	-	
	5533	за 2021г.	473	-	21 342	-	(22)	-	-	-	-	1 322	23 112	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	66 794	-	28 769	-	(32 547)	-	(1 619)	X	85	-	61 482	-	
	5520	за 2021г.	22 893	-	64 310	-	(21 731)	-	-	X	-	1 322	66 794	-	

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

с.11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	100 000	-	12 964	(12 964)	-	-	-	-	100 000
	5573	за 2021г.	-	100 000	-	-	-	-	-	-	100 000
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	112 085	52 031	2 582	(46 735)	-	-	85	-	120 048
	5580	за 2021г.	81 213	89 409	494	(70 354)	-	-	-	1 322	112 085
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	98 230	44 060	2 484	(38 368)	-	-	-	-	106 406
	5581	за 2021г.	66 004	44 898	79	(12 751)	-	-	-	-	98 230
авансы полученные	5562	за 2022г.	7 981	7 508	-	(5 438)	-	-	-	-	10 051
	5582	за 2021г.	8 794	9 081	-	(9 895)	-	-	-	-	7 981
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	4 933	452	99	(2 715)	-	-	85	-	2 854
	5583	за 2021г.	3 316	1 656	32	(1 393)	-	-	-	1 322	4 933
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	8 785	-	(8 785)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	2 821	34 327	383	(37 530)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	940	11	-	(215)	-	-	-	-	736
	5586	за 2021г.	278	662	-	-	-	-	-	-	940
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	112 085	52 031	2 582	(46 735)	-	X	85	-	120 048
	5570	за 2021г.	81 213	89 409	494	(70 354)	-	X	-	1 322	112 085

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

с.12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Шарапов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 апреля 2023 г. _____

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД Синтеком» за год, закончившийся 31 декабря 2022 года
(В тысячах российских рублей, если не указано иное)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 943	972
Расходы на оплату труда	5620	6 780	3 648
Отчисления на социальные нужды	5630	1 409	811
Амортизация	5640	682	961
Прочие затраты	5650	11 952	14 941
Итого по элементам	5660	24 766	21 333
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	_120 397	_152 345
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	_31 242	_57 462
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	_176 405	_231 140

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шарапов Александр
Николаевич**

(расшифровка подписи)

24 апреля 2023 г.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ТД СИНТЕКОМ» за 2022 год

1. Краткая характеристика структуры и деятельности общества

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ТД СИНТЕКОМ»;

Юридический адрес общества: 620134, г. Екатеринбург, ул. Шувакишская, 2Б, оф.21

Место фактического нахождения общества: 620050, г. Екатеринбург, ул.

Билимбаевская, строение 3, оф.6

ООО «ТД СИНТЕКОМ» является юридическим лицом и действует на основании Устава, утвержденного 11.12.2014г. путем образования общества с ограниченной ответственностью. ИНН/КПП 6678052159 / 667801001.

Предметом деятельности общества, доходы от которого отражаются в составе выручки от продажи товаров (работ, услуг), является оптовая продажа товарами группы: нетканые материалы (ОКВЭД 46.41.1).

Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Участником общества является физическое лицо, Шарапов А.Н.

Единоличный исполнительный орган общества - директор Шарапов А.Н.

Основной вид деятельности: оптовая торговля

Среднегодовая численность сотрудников за 2022 г. – 15 человек

Филиалы и обособленные подразделения не зарегистрированы.

Информация об аудитор:

ООО «АйЭфЭрЭс Аудит», основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11706125523, является членом СРО Ассоциация «Содружество».

ОГРН 1147847041198, ИНН 7807387670.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности, общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, другими действующими положениями и стандартами по бухгалтерскому учету.

2. Информация об учетной политике

Утвержденная учетная политика общества обеспечивает:

- полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;
- своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности;

- большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов;

- отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования;

- тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

- рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации.

Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам.

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банке и кассе, ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные, но за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основании официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отдельную отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Учет основных средств

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями.

При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 20% от величины большего срока.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, остающийся срок полезного использования переоценивается на конец каждого года. Амортизация начисляется на остающуюся стоимость (первоначальную стоимость за вычетом ликвидационной).

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизируемых группах, срок полезного использования устанавливается комиссией в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей.

При определении срока полезного использования объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Предельный лимит стоимости основных средств, принимаемых к учету, установлен в сумме более 40 000 руб.

Производится изменение первоначальной стоимости объектов основных средств после произведения работ достройки, реконструкции, частичной ликвидации, модернизации.

Переоценка основных средств, находящихся на балансе на 1-ое января, не производится, за исключением случаев обязательной переоценки по Постановлению правительства РФ.

Стоимость малоценных основных средств, включается в состав материальных затрат в полной сумме по мере ввода их эксплуатацию.

В случае наличия признаков обесценения существенные основные средства и другие внеоборотные активы тестируются на обесценение по МСФО 36 «Обесценение активов».

Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Оценка материальных ресурсов для осуществления производственной деятельности производится по фактическим затратам на приобретение с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Аналитический учет материально-производственных запасов ведется по видам запасов, номенклатурным номерам и местам хранения (материально ответственным лицам).

Учет затрат по обычным видам деятельности.

Учет затрат ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Учёт затрат на производство ведется в разрезе видов деятельности и статей затрат. Для учета затрат на производство применяются счета:

- 20 «Основное производство»;
- 26 «Общехозяйственные расходы».

На счете 20 «Основное производство» учитываются прямые расходы, которые формируют себестоимость произведенной продукции:

- материально-производственные запасы;
- расходы на оплату труда основного производственного персонала, участвующего в производственном процессе, а также суммы страховых взносов во внебюджетные фонды - Пенсионный, фонды социального и медицинского страхования;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве работ и услуг, за исключением основных средств, находящейся в пользовании административно-хозяйственного персонала.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются затраты направленные на нужды управления и непосредственно не связанные с производством, так как структурные подразделения организации участвуют в осуществлении одновременно нескольких видов деятельности и разграничение этих затрат не представляется возможным. Общехозяйственные расходы по окончании месяца списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

На счете 44 «Расходы на продажу» учитываются затраты, направленные на продажу товара и оборудования, а также прочих услуг, связанных с реализацией товарно-материальных ценностей. Расходы на продажу по окончании месяца списываются на счет 90.07 «Расходы на продажу».

В целях равномерного списания расходов, произведенных в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, организация оставляет за собой право применения счета 97 «Расходы будущих периодов». В состав расходов будущих периодов включаются страхование, программные продукты, лицензии и т.п. расходы.

Приобретенные программы списываются по срокам, указанным в договорах с поставщиками. В случае отсутствия срока эксплуатации в договорах поставок списываются равномерно в течение 1-5 года в зависимости от функционального предназначения.

Ремонт основных средств отражается в учете путем включения фактических затрат в себестоимость работ (услуг) по мере выполнения ремонтных работ.

Прочие расходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы», субсчет «Прочие расходы».

К прочим расходам относятся:

- расходы, связанные с выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- расходы от реализации прочих услуг/работ;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки;
- прочие расходы.

Учет доходов от обычных видов деятельности и прочим поступлениям

Учет доходов по обычным видам деятельности ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организаций».

В составе доходов от обычных видов деятельности учитывается выручку от выполнения работ/оказания услуг.

Выручка от реализации выполненных работ (услуг) принимается к бухгалтерскому учету по актам выполненных работ за отчетный период, принятых в соответствии с условиями договоров.

Способ признания доходов - метод начисления, то есть доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Выручка от реализации основных средств, строительных материалов, прочих активов, а также проценты за использование банком денежных средств относится к прочим доходам. Так же к прочим доходам относится:

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

- доходы от реализации прочих услуг/работ;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно;
- поступления в возмещения убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленную в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- суммы дооценки активов (финансовых вложений);
- курсовые разницы;
- прочие доходы.
- проценты по внешним займам и кредитам

Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение, при реализации или ином выбытии оценка финансовых вложений производится по стоимости единицы.

Формирование резервов и обязательств

Оценочные резервы

А) Резерв под снижение стоимости МПЗ создается в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Б) Резерв под обесценение финансовых вложений создается в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

В) Резерв по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета создается в порядке, предусмотренном Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам не создается если:

- имеется уверенность в том, что просроченная задолженность будет погашена;
- по задолженности связанных сторон;
- одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом. При условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачет в одностороннем порядке.

Резерв по сомнительным долгам создается на конец каждого отчетного года. По итогам года проводится инвентаризация дебиторской задолженности. Результаты инвентаризации оформляются актом инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами, и кредиторами по форме ИНВ-17. Из общей суммы задолженности выделяются только те долги, которые признаются сомнительными.

Величина резерва по сомнительным долгам является оценочным значением и определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью. Сумма

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

резерва по сомнительным долгам оформляется Приказом-Распоряжением о создании резерва по сомнительным долгам и утверждается руководителем предприятия.

В бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» на конец отчетного периода сумма дебиторской задолженности отражается за вычетом сумм начисленного резерва по сомнительным долгам.

Использование прибыли

Нераспределенная прибыль используется в соответствии с Уставом общества и решением его единственного участника.

3. Информация об изменениях учетной политики

Существенные изменения в учетную политику в 2022 г. не вносились, за исключением применения ФСБУ 6 «Основные средства» и ФСБУ 25 «Аренда», которые не оказали существенного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

4. Корректировки данных предшествующего отчетного периода

Не производились.

5. Основные показатели динамики финансово-хозяйственной деятельности общества

Табл. 1

Наименование показателей	Значение показателя за 2022 г., тыс. руб.	Значение показателя за 2021 г., тыс. руб.	Динамика показателя, %
Выручка	141 241	176 270	-20%
Чистый (убыток) / прибыль (форма №2)	(16 147)	971	н/п
Чистые активы	8 876	25 023	-65%

Расходы по обычным видам деятельности общества

Табл. 2

Наименование статьи расходов	2022 г. (тыс. руб.)	2021 г. (тыс. руб.)
Расходы на оплату труда	6 089	3 648
Информационные услуги	5 573	1 439
Аренда	4 694	4 019
Прочие	2 108	988
Транспортные расходы	1 811	5 979
Услуги сторонних организаций	1 564	2 516
Страховые взносы	1 409	811
Материальные расходы	836	972
Амортизация ОС	682	961
ИТОГО:	24 766	21 333

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Прочие доходы обществом сформированы в соответствии с пунктом 7 ПБУ 9/99 «Доходы организации» и изложены в следующей таблице:

Табл. 3

Наименование показателя	2022 г. (тыс. руб.)	2021 г. (тыс. руб.)
Курсовые разницы	9 183	2 907
Продажа иностранной валюты	11 379	-
Прочие доходы	29 517	10 526
ИТОГО:	50 079	13 433

В ходе сверки с налоговой службой и в связи с рекомендациями по восстановлению НДС, неправомерно взятого к возмещению, была списана и отражена в составе прочих доходов кредиторская задолженность в сумме 4 904 тыс. руб. В том числе:

- ООО Логика в сумме 2 822 тыс. руб.;
- ООО Удача в сумме 2 082 тыс. руб.

В течение 2022 года в связи с истечением срока исковой давности была списана кредиторская задолженность в сумме 23 437 тыс. руб., в том числе:

- ООО «Мегалайт» 4 581 тыс. руб.;
- ООО Стройтэкс 6 847 тыс. руб.

Прочие расходы сформированы в соответствии с пунктом 11 ПБУ 10/99 «Расходы организации» и изложены в следующей таблице:

Табл. 4

Наименование показателя	2022г. (тыс. руб.)	2021 г. (тыс. руб.)
Банковское обслуживание	431	377
Штрафы, пени, неустойки	3 783	-
Курсовые разницы	7 441	2 421
Расходы связанные с продажей (покупкой) валюты	11 379	-
Прочие расходы	26 306	8 292
ИТОГО:	49 340	11 090

В течение 2022 года, основываясь на оценке и рекомендациях аудиторской проверки бухгалтерского учета за 2021 год, Обществом был списан остаток, числящийся по счету 94 "Недостачи и потери от порчи ценностей" в сумме 3 246 тыс. руб. По данной статье был отражен ущерб вследствие пожара на складе ТМЦ.

В течение 2022 года была списана безнадежная с точки зрения взыскания дебиторская задолженность на сумму 2 607 тыс. руб., в том числе

- ООО ЕТС-Строительные системы 602 тыс. руб.;
- ООО «Автокомплект» 642 тыс. руб.;
- ООО Ресурс Авто ТД 471 тыс. руб.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

В составе процентных финансовых расходов за отчетные периоды отражены следующие суммы:

Табл. 5

Наименование показателя	2022 г. (тыс. руб.)	2021 г. (тыс. руб.)
Выплата купонного дохода по облигациям	12 964	3 241

5. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах общества отражена в следующей таблице:

Табл. 6

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	ООО «СТК-Групп»	Генеральный директор является близким членом семьи Шарапова Д.А.
2	Шарапов Александр Николаевич	Участник, доля 100% Директор

ООО «СТК-Групп» осуществляет экспортные операции Общества. Информация о расчетах с ООО «СТК-Групп» отражена в следующей таблице:

Табл. 7

Статья	По состоянию на 31.12.2022 (тыс. руб.)	По состоянию на 31.12.2021 (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность (сальдо)	5 336	3 759
Кредиторская задолженность (сальдо)	9 164	5 614
Общая сумма закупок за период	16 268	4 919
Общая сумма продаж за период	17 485	6 603

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не производилась.

Сведения о конечном бенефициаре Общества

Конечным бенефициаром ООО «ТД СИНТЕКОМ» является Шарапов Александр Николаевич.

Обществом определен следующий состав основного управленческого персонала: директор, главный бухгалтер.

Оплата обществом лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. в пользу основного управленческого персонала в отчетный период не осуществлялась.

Дивиденды участнику общества в 2022 г. не выплачивались.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

6. Информация по дебиторской и кредиторской задолженностям

Дебиторская задолженность ООО «ТД СИНТЕКОМ» на 31.12.2022 г.

Табл. 8

Наименование показателей	Значение показателя на 31.12.2022, тыс. руб.	Значение показателя на 31.12.2021, тыс. руб.	Структура показателя за 2022 г., %	Динамика показателя, %
Дебиторская задолженность всего,	61 482	66 794	100 %	
в том числе:				
- авансы поставщикам	3 185	17 745	5%	-82%
- покупатели и заказчики	39 137	25 937	64%	+51%
- расчеты с прочими дебиторами, кредиторами	19 160	23 112	31%	-17%

Дебиторская задолженность носит краткосрочный характер. Основной дебитор предприятия (с долей свыше 10%) - ИП Шарипов Д.А. 24 995 тыс. руб. Данный долг является структурным.

Кредиторская задолженность ООО «ТД СИНТЕКОМ» на 31.12.2022 г.

Табл. 9

Наименование показателей	Значение показателя на 31.12.2022, тыс. руб.	Значение показателя на 31.12.2021, тыс. руб.	Структура показателя за 2022, %	Динамика показателя, %
Кредиторская задолженность всего,	120 048	112 085	100 %	
в том числе:				
- задолженность поставщикам	106 406	98 383	89%	+8%
- авансы покупателей (минус сч76АВ)	10 051	7 981	8%	+26%
- текущая задолженность по налогам	2 854	4 933	2%	+58%
- прочие дебиторы и кредиторы	737	788	1%	-6%

Кредиторская задолженность носит краткосрочный характер.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

7. Информация о применении ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом МФ РФ от 19.11.2002 г. № 114н. (п.22 ПБУ 18/02)

Уплата в бюджет налога на прибыль с начала 2022 г. осуществлялась путем уплаты ежемесячных авансовых платежей равными долями в размере одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей.

Расчеты с бюджетом по НДС производились в общеустановленном порядке.

8. Информация о краткосрочных и долгосрочных заемных средствах.

По состоянию на 31.12.2022 г. у Общества имеется задолженность по облигационному займу в размере 100 000 тыс. руб. Дата регистрации выпуска ценных бумаг 22.07.2021 г. Облигации номиналом 1 000 руб. в количестве 100 000 шт. были размещены на ПАО Московская Биржа. Срок погашения займа в 1 274-й день с даты начала размещения, т.е. 23.01.2025 г.

За 2022 год Обществом выплачен доход за купонные периоды в размере 12 964 тыс. руб.

Табл. 10

Наименование показателей	Значение показателя за 2022, тыс. руб.	Значение показателя за 2021, тыс. руб.
Привлечение краткосрочных займов	-	34 292
Привлечение долгосрочных займов	-	100 000
Чистые активы	-	134 292

В течение 2022 года дополнительные заемные средства не привлекались.

9. Информация о рисках

К финансовым рискам относятся рыночные и кредитные риски.

Рыночные риски связаны с колебаниями курсов валют, учитывая то обстоятельство, что предприятие производит закуп товаров по международным контрактам, стоимость которых выражается преимущественно в долларах США. Так же влияние оказывает экономическая ситуация в странах СНГ и на внутреннем рынке, где находятся контрагенты, в т.ч. влияние оказывает пандемия COVID -19.

Санкции и контр-санкции в связи со специальной военной операцией России на Украине в целом не сильно затрагивают деятельность Общества, однако возможно общее снижение инвестиционного климата и ухудшение платёжеспособности покупателей Общества.

Также существенным риском является снижение платёжеспособности контрагентов общества.

Кредитные риски у общества в 2022 году незначительны.

Риск ликвидности

Общество несет риск ликвидности по способности выплачивать свои обязательства вовремя, в частности, обязательства по выплате купонных доходов, описанных в примечании 12 «Информация о непрерывности деятельности».

Правовые риски, связанные с постоянным изменением налогового и валютного законодательства РФ, минимальны.

Репутационные риски

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Считаем, что репутационный риск отсутствует, т.к. общество длительное время работает на рынке оптовой торговли товарами группы «нетканые материалы» и зарекомендовало себя надежным партнером в этой области.

10. Информация о данных учета на забалансовых счетах

По состоянию на 31.12.2022 г. на забалансовых счетах общества отражены арендованные основные средства на сумму 14 141 тыс. руб. (складские помещения площадью 767 кв.м. и офисные помещения площадью 240,9 кв.м.)

11. Информация о совместной деятельности

В 2022 г. договоры простого товарищества не заключались, совместная деятельность не велась.

12. Информация о непрерывности деятельности

По оценке Руководства Общества, спрос на товары и продукцию Общества в 2022 году снизился по сравнению с 2021 годом, соответственно средняя цена на рынке некоторых продуктов Общества упала. Часть проданной продукции поступала в течение 2022 года в качестве импорта в условиях санкций и удорожания логистической составляющей себестоимости продукции. Сроки поступления, например, волокна были очень затянуты по причине применения санкций и логистических сложностей. Соответственно, в течение 2022 года Организация понесла чистый убыток в сумме 16 147 тыс. руб.

В 2021 году Организация осуществила привлечение существенного облигационного займа, и в 2022 году столкнулась с трудностями в обеспечении своей ликвидности для его обслуживания.

В течение 2022 года Общество допустило технический дефолт по выплате купонного дохода по части облигаций. Так 27.10.2022 Общество не смогло выплатить 3 241 тыс. руб. по причине проблем с ликвидностью, но выполнило свои обязательства в течение грейс-периода в полном объеме.

Как указано выше, Общество несет риск ликвидности по способности выплачивать свои обязательства вовремя, в частности, обязательства по выплате купонных доходов. В соответствии с финансовыми обязательствам Общества оно должно будет погашать по 25% от тела суммы выпуска облигационного займа в течение 4-х кварталов, начиная с 25.04.2024.

Данные события или условия, наряду с другими вопросами, изложенными в Примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство Общества анализирует ликвидность Общества и разрабатывает политику по дальнейшему недопущению просрочек платежа. Рынок в целом устоялся, и Руководство ожидает роста выручки в будущих периодах и восстановление маржинальности (в общем, рынок сбыта товаров и продукции Общества является стабильным). Кроме этого, Общество может рассчитывать на помощь учредителя и связанной компании в случае трудностей.

Соответственно, бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД СИНТЕКОМ» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

ООО «ТД СИНТЕКОМ» будет продолжать финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным периодом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

13. Информация по прекращенной деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности общества (сегмента, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и в соответствии с принятым акционерами решением подлежит прекращению (пункт 4 ПБУ 16/02).

Информация по прекращению деятельности общества отсутствует.

14. Информация по прибыли

Убыток от основной деятельности ООО «ТД СИНТЕКОМ» за 2022 г. составил 3 922 тыс. руб. Чистый убыток общества за 2022 г. составляет 16 147 тыс. руб.

15. Прочая информация:

- операции с ценными бумагами обществом не выполнялись;
- неамортизируемые основные средства на балансе общества отсутствуют;
- в составе данных по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены данные по счетам 50 «Касса», 51 «Расчетный счет» 52 «Валютный счет»;
- договоры о негосударственном пенсионном обеспечении в пользу работников общества в 2022 г. не заключались.

16. Информация о совместной деятельности.

Общество не является участником совместной деятельности.

17. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2022 г. чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, не возникали.

18. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты – это факты, имевшие место между 31 декабря отчетного года и датой подписания отчетности за отчетный год и способные существенно повлиять на финансовое состояние общества. Порядок учета событий после отчетной даты установлен ПБУ 7/98.

25 января 2023 года Общество допустило повторный технический дефолт и частично выплатило очередной купон по облигационному займу (1,6 млн руб. из 3,2 млн руб.) По состоянию на 06.02.2023г. Общество исполнило обязательство по выплате купонного дохода по облигациям в полном объеме – 3 241 тыс. руб.

Другие события, возникшие после отчетной даты, способные оказать влияние на финансовый результат отчетного периода, отсутствуют.

Директор

Шарапов А.Н.

Главный бухгалтер

Шляпникова И.В.

24 апреля 2023 года

Сергей Модеров, FCCA, к.э.н.



(квалификационный аттестат № 009844, квалификационный аттестат № 02-000165)

24 апреля 2023 года

Пронумеровано и прошнуровано 44 (Сорок четыре) листа.