

**Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 г.
по обществу с ограниченной ответственностью "Инвест-плюс"**

1. Общие сведения об обществе

Полное наименование общества

Общество с ограниченной ответственностью «Инвест-плюс»

Сокращенное наименование общества

ООО «Инвест-плюс»

Данные о государственной регистрации общества как юридического лица:

дата государственной регистрации – 14 декабря 2012 г.

номер свидетельства о государственной регистрации – 71 № 002286580.

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1127154038549

дата присвоения ОГРН – 14.12.2012 г.

Юридический адрес предприятия: 300002, г. Тула, ул. Мосина, 2, оф. 209

Основной вид деятельности общества - вложения в ценные бумаги

Численность работающих на 31.12.2020 г. – 3 человека.

Директор – Даутов Валерий Валентинович.

ООО "Инвест-плюс" имеет орган управления Наблюдательный совет, избранный на годовом общем собрании участников 11 июня 2020 г. Члены Наблюдательного совета несут ответственность за надзор за стратегическим направлением деятельности общества, имеют обязанности, связанные с обеспечением подотчетности организации.

Состав Наблюдательного совета:

Ф.И.О. члена Наблюдательного совета	Краткие биографические данные, основное место работы	Доля участия в уставном капитале общества, %
Даутов Валерий Валентинович	Год рождения: 1969 Образование: высшее Должность: генеральный директор ЗАО «Кронос»	<u>не имеет</u>
Козлов Сергей Владимирович	Год рождения: 1960 Образование: высшее Должность: коммерческий директор ООО «Тула-машагро»	<u>не имеет</u>
Гришин Андрей Викторович	Год рождения: 1972 Образование: высшее Должность: генеральный директор ЗАО «Проминвест»	<u>не имеет</u>
Васильев Дмитрий Николаевич	Год рождения: 1983 Образование: высшее Должность: заместитель финансового директора АО «АК «Туламашзавод»	<u>не имеет</u>
Павленко Михаил Геннадьевич	Год рождения: 1964 Образование: высшее Должность: Заместитель генерального директора по безопасности и управлению рисками ООО "ТОР"	<u>не имеет</u>

Полное фирменное наименование аудитора общества – Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС» ИНН 7102004543
Место нахождения аудитора – 300041, г. Тула, ул. Ф.Энгельса, д. 73

1. Имущество общества

1.1. На начало и на конец отчетного года общество имело основные средства первоначальная стоимость которого составляет 66 тыс. руб., амортизация по ним на 1.01.2020 г. составила 66 тыс. руб. Остаточная стоимость на 31.12.2020 г. - 0 тыс. руб.

Информация о составе основных средств на начало и конец отчетного периода приведена в таблице 1.

Таблица 1

Наименование показателя	На начало года		Изменение за период +, (-)		На конец отчетного периода	
	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Накопленная амортизация, тыс. руб.	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Накопленная амортизация, тыс.руб.	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Накопленная амортизация, тыс.руб.
офисное оборудование	66	(66)	-	(-)	66	(66)

1.2. Общество по договору N 28-20 на аренду имущества от 30.12.2019 г. арендовало у АО "АК "Туламашзавод" помещение под офис. Срок действия договора с 1 января 2020 г. по 30 июня 2020 г. По доп. соглашению N 1-28-20 от 30.06.20 г. к договору срок аренды был продлен с 01.07.20 по 31.12.2020 г. Учет помещения осуществлялся на забалансовом счете.

1.3. Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведено в таблице 2.

Таблица 2

N п/п	Наименование показателя	На начало года, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	Изменение текущей рыночной стоимости	На конец отчетного периода, тыс. руб.
I	Долгосрочные финансовые вложения - всего	3 251 987	1 990 539	(2 235 600)	-	3 006 926
1	Привилегированные акции АО АК "Туламашзавод" номинальной стоимостью 1 рубль	3 760	-	-	-	3 760
2	Обыкновенные акции АО АК "Туламашзавод" номинальной стоимостью 1 рубль	901 540	-	-	-	901 540
3	Обыкновенные акции АО "Туламашзаводинвест" номинальной стоимостью 1 рубль	129	-	-	-	129
4	Обыкновенные акции АО "Алькор" номинальной стоимостью 100 рублей	703 100	-	(703 100)	-	-
5	Обыкновенные акции АО "Ампер" номинальной стоимостью 100 рублей	830 700	891 796	(830 700)	-	891 796
6	Обыкновенные акции АО "Капитальные инвестиции" номинальной стоимостью 100 рублей	701 800	-	(701 800)	-	-
7	Доля в уставном капитале ООО "Акционер"	47 493	-	-	-	47 493
8	Доля в уставном капитале ООО "Станкотехника"	63 465	-	-	-	63 465
9	Доля в уставном капитале ООО "Фининвест-М"	-	1 098 743	-	-	1 098 743
II	Краткосрочные финансовые вложения, всего	-	-	-	-	-
	Общая сумма финансовых вложений	3 251 987	1 990 539	(2 235 600)	-	3 006 926

В отчетном году в феврале 2020 г. было крупное выбытие финансовых вложений внесенных ранее в частичную оплату доли участника ООО "ТОР" при увеличении уставного капитала ООО "Инвест-плюс" в связи с несостоявшейся 100 % оплатой имущественного вклада участника ООО "ТОР" в течение 6-ти месяцев со дня принятия общим собранием решений на основании заявления ООО "ТОР" о принятии его в ООО "Инвест-плюс" согласно протокола б/н внеочередного общего собрания участников ООО "Инвест-плюс" от 01.08.2019 г.

1.4. Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведено в таблице 3.

Таблица 3

N п/п	Наименование показателя	На начало года, тыс. руб.	На конец отчетного периода, тыс.руб.
	Общий размер дебиторской задолженности	562	206
	в том числе:		
1	с бюджетом	0	0
2	расчеты с покупателями и заказчиками сч 62.01	0	0
3	авансы выданные сч 60.02	205	205
4	прочие сч 76	357	1

1.5. Изменения в капитале общества

Уставный капитал общества на начало и конец отчетного периода равнялся 425 023 тыс. руб.

На внеочередном общем собрании участников ООО «Инвест-плюс» 14.10.2020 г. было принято решение об увеличении уставного капитала общества на основании заявления третьего лица (ООО "ТОР") о принятии его в общество и внесении вклада в уставный капитал. Уставный капитал ООО «Инвест-плюс» постановили увеличить с 425 023 477,32 руб. до 5 040 036 070,32 руб. за счет внесения имущественного вклада третьего лица в уставный капитал ООО "Инвест-плюс" (протокол внеочередного собрания участников б/н от 14.10.2020 г.).

Имущественный вклад определен в виде передачи акций различных эмитентов и 100 % доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью "Фининвест-М". Всего на сумму 4 615 012 593 руб.

Указанное имущество передается путем подачи ООО "ТОР" передаточных распоряжений соответствующим реестродержателям (депозитариям) о передаче имущества на лицевые счета (счета депо) ООО «Инвест-Плюс» в соответствующих реестрах акционеров (депозитариях), либо на основании нотариально удостоверенного договора передачи.

Согласно протокола собрания от 14.10.2020 г. имущество должно быть передано не позднее шести месяцев со дня принятия собранием решений на основании заявления ООО "ТОР" о принятии его в ООО "Инвест-плюс" и внесении вклада в уставный капитал от 18 сентября 2020 г.

23.12.2020 г. ООО "ТОР" оформило поручение о переводе ценных бумаг обществу "Инвест-плюс" на основании протокола внеочередного собрания участников б/н от 14.10.2020 г. взнос в уставный капитал:

100 шт. обыкновенных акций АО "Ампер";

Данные ценные бумаги были зачислены на лицевой счет ООО "Инвест-плюс" выписка из депозитария АО КБ "ИНТЕРПРОМБАНК" со счета Депо: K40004550004 ООО "Инвест-плюс" от 23.12.2020 г.;

23.12.2020 г. ООО "ТОР" оформило нотариальное соглашение о передаче доли в уставном капитале ООО "Фининвест-М" г. Москва ООО "Инвест-плюс". Выписка из ЕГРЮЛ от 13.01.2021 г. N ЮЭ9965-21-12866828 ООО "Фининвест-М" подтверждает, что на 30.12.2020 г. ООО "Инвест-плюс" является единственным участником ООО "Фининвест-М".

Общая рыночная стоимость имущественного вклада ООО «ТОР», переданная в отчетном году, определена независимым оценщиком, что подтверждается отчетами независимого оценщика – Общества с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз» (протокол б/н внеочередного общего собрания участников от 14.10.2020 г.):

- № 2207-3188-2020 от 25.06.2020 г. об оценке 100% доли уставного капитала ООО «ФИНИНВЕСТ-М» на сумму 1 098 743 000 (Один миллиард девяносто восемь миллионов семьсот сорок три тысячи) рублей;

- № 2210-3191-2020 от 25.06.2020 г. об оценке 100% пакета акций АО «АМПЕР» на сумму 891 796 000 (Восемьсот девяносто один миллион семьсот девяносто шесть тысяч) рублей.

Поступления выше перечисленных ценных бумаг, доли в уставном капитале отражены в таблице 2 в составе финансовых вложений по рыночной цене.

После 100 % оплаты дополнительного вклада участника и выполнения всех норм законодательства, внесения записи в ЕГРЮЛ уже в следующем 2021 году планируется увеличение уставного капитала ООО "Инвест-плюс".

1.6. Состав резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода, движение средств резервов в течение отчетного периода приведено в таблице 4.

Таблица 4

N п/п	Вид резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов	На начало года, тыс. руб.	Изменение за период +, -		На конец отчетного периода, тыс. руб.
			Признано	Погашено	
1	Резервы предстоящих расходов и платежей - всего	-	-	-	-
2	Оценочные обязательства - всего	6	14	(4)	16
	в том числе:				
	оценочное обязательство по оплате отпусков	6	14	(4)	16

1.7. Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведено в таблице 5

Таблица 5

N п/п	Наименование показателя	На начало года, тыс. руб.	На конец отчетного периода, тыс. руб.
1	Общий размер краткосрочных обязательств	2 728 605	2 463 541
	в том числе:		
	с бюджетом	1	1
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	3	1
	по оплате труда	1	-
	Прочие сч 76, 75	2 728 600	2 463 539

1.8. Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам деятельности и географическим рынкам деятельности приведены в таблице 6.

Таблица 6

№ п/п	Виды деятельности	Ед. изм.	Объем продаж за 2020 год	Географический рынок деятельности
1	Прочие работы и услуги	тыс. руб.	300,0	Тульская область

1.9. Состав затрат на производство приведен в таблице 7

Таблица 7

N п/п	Наименование показателя	За 2020 г., тыс. руб.
1	Материальные затраты	-
2	Расходы на оплату труда	68
3	Отчисления на социальные нужды	20
4	Амортизация	0
5	Прочие затраты	138
6	Итого затрат	226

1.10. Расшифровка к отчету о финансовых результатах стр. 2310 "Доходы от участия в других организациях" за 12 месяцев 2020 г. таблица 8

таблица 8

N п/п	Наименование показателя	Доходы, тыс. руб.
1	Дивиденды полученные, всего:	27 506
	в т.ч. от АО АК "Туламашзавод"	27 443
	от ООО "Акционер"	63

1.11. Расшифровка к отчету о финансовых результатах стр. 2340 "Прочие доходы" и стр. 2350 "Прочие расходы" за 12 месяцев 2020 г. таблица 9.

Таблица 9

N п/п	Наименование показателя	За 2019 г. тыс. руб.
1	Прочие доходы - всего	263
	в том числе:	
	доходы от продажи доли в уставном капитале общества	263
2	Прочие расходы - всего	(341)
	в том числе:	
	услуги банка	(69)
	услуги депозитария	(6)
	расходы по выкупу действительной стоимости доли участника при выходе из общества	(263)
	прочие	(3)

1.12. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности у общества в 2020 г. не было.

1.13. На начало 2020 г. ООО «Инвест-плюс» являлось залогодателем по договору б/н залога ценных бумаг от 19.07.2018 г. и имело в качестве обеспечения исполнения обязательств Залогодателя по предварительному договору купли-продажи ценных бумаг б/н от 19 июля 2018 г., заключенному между обществом и ООО "Центр перспективных инвестиций" - "Залогодержатель", в залоге обыкновенные акции АО "АК "Туламашзавод" 109 555 555 шт. на сумму 493 000 тыс. руб.

По дополнительному соглашению от 09 октября 2020 г. к предварительному договору купли-продажи ценных бумаг от 19 июля 2018 г. стоимость акций определена в размере 443 300 тыс. руб. и дополнительно передано в залог ООО "Центр перспективных инвестиций" 444 445 шт. обыкновенных акций АО "АК "Туламашзавод" по залоговому распоряжению от 11 ноября 2020 г., направленному в Тульский филиал АО "РТ-Регистратор", который ведет реестр акционеров АО "АК "Туламашзавод". Общая сумма заложенных обыкновенных акций АО "АК "Туламашзавод" составила на конец отчетного периода 110 000 000 шт. на сумму 443 300 тыс. руб. (раздел 8 стр. 5811 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Кроме того, в течение отчетного 2020 года ООО "Инвест-плюс" заключило договоры поручительства юридического лица с АО "Российский сельскохозяйственный банк" за исполнение обществом с ограниченной ответственностью "ТРК" своих обязательств по договорам об открытии кредитных линий. Общая сумма выданных поручительств по договорам оставила 11 219 137 тыс. руб. (раздел 8 стр. 5811 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

1.14. Условных фактов хозяйственной деятельности общество не имеет.

1.15. Информация о связанных сторонах

1.15.1. Информация для изучения взаимоотношений и операций ООО "Инвест-плюс" со связанными сторонами таблица 10

таблица 10

Дата наступления основания	Группа связанности	Связанное лицо	Номинальная стоимость доли, в тыс. руб.	Доля лица в уставном капитале Общества
14.11.2018	Лицо, имеет право распоряжаться более чем 20 процентами от УК ООО "Инвест-плюс"	Общество с ограниченной ответственностью "Станкотехника" 300002, г. Тула, ул. Мосина, д.2	250 378,195	58,91
14.11.2018, 03.09.2020	Лицо, имеет право распоряжаться более чем 20 процентами от УК ООО "Инвест-плюс"	Акционерное общество "Туламашзаводинвест" 300002, г. Тула, ул. Мосина, д. 2, литер 3	111 180,202	26,16

1. Информация по ООО «Станкотехника»:

1.1 Характер отношений:

ООО «Станкотехника» контролирует ООО "Инвест-плюс".

ООО "Инвест-плюс" имеет долю в размере 58,91 % уставного капитала ООО "Станкотехника", т.е. ООО "Станкотехника", в свою очередь является зависимым обществом для ООО "Инвест-плюс".

Операций с ООО "Станкотехника" в ООО "Инвест-плюс" в 2020 г. не было.

2. Информация по АО "Туламашзаводинвест":

2.1. Характер отношений:

ООО "Инвест-плюс" оказывает влияние на АО "Туламашзаводинвест" (один и тот же директор);

2.2. Типы и цели операций, объем оказанных услуг:

а) оказание услуг по анализу информации - исполнитель ООО "Инвест-плюс", заказчик АО "Туламашзаводинвест":

Объем оказанных услуг составил:

в 2020 г. - 300,0 тыс. руб.

в 2019 г. - 190,0 тыс. руб.;

2.3. Условия осуществления расчетов установлены заключенными договорами на оказание услуг.

Расчеты за оказанные услуги производятся ежемесячно в безналичной форме.

2.4. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не образовывались, дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек по отчетным данным нет.

3. Контроль для:

- выявления, учета и раскрытия взаимоотношений и операций между связанными сторонами;
- для получения согласия и одобрения значительных операций и договоренностей между связанными сторонами;
- для получения согласия и одобрения значительных операций и договоренностей, осуществляемых за рамками обычной деятельности

осуществляется при заключении договорных отношений Наблюдательным советом общества.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых ООО «Инвест-плюс» основному управленческому персоналу в совокупности и по видам выплат приведена в таблице 11.

Таблица 11

№ п/п	Виды выплат	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020
1	Выплачено всего	16
	в том числе:	
1.1	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)	16
1.2	долгосрочные вознаграждения	-
1.3	вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-
1.4	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
1.5	иные долгосрочные вознаграждения.	-

Оплата труда директора, работающего в обществе по совместительству, осуществляется в соответствии со штатным расписанием, пропорционально отработанному времени. Доход директора Общества за 2020 год составил 12 026 руб.

Вознаграждение членам Наблюдательного совета в 2020 г. не выплачивалось.

1.16. Государственной помощи общество в 2020 году не получало.

1.17. Общество продолжит свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующим за отчетным и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Зам. директора ООО "Инвест-плюс"



Туляков А.В.