

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 г. по акционерному обществу «Туламашзаводинвест»

1. Общие сведения об обществе

Полное наименование общества

Акционерное общество «Туламашзаводинвест»

Сокращенное наименование общества

АО «Туламашзаводинвест»

Данные о государственной регистрации общества как юридического лица:

дата государственной регистрации – 28 декабря 1993 г.

номер свидетельства о государственной регистрации – постановление Главы Администрации Советского района г.Тулы № 885.

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1027100748927

дата присвоения ОГРН – 27.11.2002 г.

Юридический адрес предприятия: 300041, Тульская область, г. Тула, ул. Мосина, 2, литер 3

Основной вид деятельности общества - вложения в ценные бумаги

Численность работающих на 31.12.2021 г. – 6 человек.

Директор – Даутов Валерий Валентинович.

На годовом общем собрании акционеров 23 июня 2021 г. избран орган управления - Совет директоров АО "Туламашзаводинвест" в составе:

Васильев Дмитрий Николаевич

Даутов Валерий Валентинович

Гришин Андрей Викторович

Козлов Сергей Владимирович

Павленко Михаил Геннадьевич

и утверждены члены ревизионной комиссии:

Репин Александр Валентинович

Осташева Ольга Ивановна

Лысанова Нина Федоровна

Полное фирменное наименование аудитора общества – Общество с ограниченной ответственностью «Машаудит» ИНН 7717094069

Место нахождения аудитора – 127106, г. Москва, Гостиничный проезд, д. 6, корп. 2, эт. 2, пом. 1, комнаты 11-14.

2. Имущество общества

2.1. Нематериальных активов общество не имеет.

2.2. В отчетном году общество приобрело основные средства на сумму 147 тыс. руб. (без учета доходных вложений в материальные ценности), амортизация по которым на 31.12.2021 г. составила 23 тыс. руб., а остаточная стоимость равняется 124 тыс. руб.

На 1 января 2021 г. общество учитывало в составе доходных вложений в материальные ценности - офисное оборудование на сумму 148 тыс. руб., которое было предназначено для сдачи в аренду. Амортизация основного средства, учитываемого на счете 03 на начало и конец года составила 148 тыс. руб. Остаточная стоимость оборудования, числящегося на счете 03 на конец года - 0 тыс. руб.

Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведено 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	-	-	147	(23)	147	(23)
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-
Всего основных средств без учета доходных вложений в материальные ценности	-	-	147	(23)	147	(23)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	148	(148)	-	-	148	(148)

2.3. Общество по договору N 15-21 на аренду имущества от 30.12.2020 г. арендовало у АО "АК "Туламашзавод" помещение под офис. Срок действия договора с 1 января 2021 г. по 30 июня 2021 г. По доп. соглашению N 1-15-21 от 30.06.21 г. к договору срок аренды был продлен с 01.07.20 по 31.12.2021 г. Учет помещения осуществлялся на забалансовом счете.

2.4. 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	1 253 564	-	-	-	1 253 564
1	Привилегированные акции АО АК "Туламашзавод" номинальной стоимостью 1 рубль	45 599	-	-	-	45 599
2	Доля в уставном капитале ООО "Инвест-плюс"	111 221	-	-	-	111 221
3	Доля в уставном капитале ООО "Акционер"	1 074 087	-	-	-	1 074 087
4	Доля в уставном капитале ООО "Станкоинвест"	12 946	-	-	-	12 946
5	Доля в уставном капитале ООО "Станкотехника"	9 711	-	-	-	9 711
II	Краткосрочные финансовые вложения, всего	-	-	-	-	-
	Общая сумма финансовых вложений	1 253 564	*	-	-	1 253 564

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

Таблица 3

№ п/п	Наименование показателя	На начало года, тыс. руб.	На конец отчетного периода, тыс.руб.
	Общий размер дебиторской задолженности	49 759	485
	в том числе:		
1	с бюджетом	14	-
2	расчеты с покупателями и заказчиками сч. 62.01	373	373
3	авансы выданные сч. 60.02	40	82
4	прочие	49 332	30

2.6. Изменения в капитале общества

Уставный капитал акционерного общества на начало и конец отчетного периода равнялся 1 327 тыс. руб. и состоял из 1 326 975 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая. Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации – *1-01-02055-А от 26.12.2003*

Все акции полностью оплачены. На балансе собственных акций общество не имеет.

Организация имеет дочерние общества ООО «Станкоинвест» и ООО "Акционер", зависимых обществ нет.

Размер резервного капитала на 1 января 2021 г. и на конец отчетного периода равнялся 67 тыс. руб.

Размер добавочного капитала на 1.01. 2021 г. и на конец отчетного периода составлял 60 240 тыс. руб.

2.7. 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

№ 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	344	263	(304)	303
	в том числе:				
	оценочное обязательство по оплате отпусков	344	263	(304)	303

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

Таблица 5

№ п/п	Наименование показателя	На начало года, тыс. руб.	На конец отчетного периода, тыс. руб.
1	Общий размер долгосрочных обязательств	0	25
	в том числе:		
	отложенные налоговые обязательства	-	25
2	Общий размер краткосрочных обязательств	2	140
	в том числе:		
	расчеты с бюджетом	-	55
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	2	1
	по оплате труда	-	70
	прочие	-	14

2.9. 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 2021 год	Географический рынок деятельности
1	Прочие работы и услуги	тыс. руб.	4 476,0	Тульская область

2.10. Состав затрат на производство приведен в таблице 7

Таблица 7

№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г. тыс. руб.
1	Материальные затраты	-
2	Расходы на оплату труда	2 127
3	Отчисления на социальные нужды	643
4	Амортизация	23
5	Прочие затраты	1 130
6	Итого затрат	3 923

2.11. Состав прочих доходов и расходов приведен в таблице 8

Таблица 8

№ п/п	Наименование показателя	За 2021 г. тыс. руб.
1	Прочие доходы - всего	72
	доходы от сдачи имущества в аренду	72
2	Прочие расходы - всего	(297)
	в том числе:	
	услуги банка	(105)
	расходы, связанные с обслуживанием ценных бумаг, ведение реестра акционеров	(143)
	страховые взносы	(6)
	услуги федеральной почтовой связи (при выплате дивидендов)	(43)

2.12. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности у общества в 2021 г. не было.

2.13. На начало и конец 2021 г. АО «Туламашзаодинвест» не имеет выданных и полученных обеспечений обязательств и платежей.

2.14. Фактов хозяйственной деятельности, о которых стало известно после 31 декабря 2021 г., но до момента подписания и утверждения бухгалтерской отчетности (события после отчетной даты) – нет.

Условных фактов хозяйственной деятельности общество не имеет.

2.15. Прекращенных операций общество не имеет.

2.16. Информация о связанных сторонах

2.16.1. Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.21 г. приведен в таблице 9

Таблица 9

№ п/п	Полное наименование организации или фамилия, имя, отчество лица связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон
1	Акционерное общество Акционерная компания "Туламашзавод"	Лицо, имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции АО «Туламашзаодинвест»	АО «АК «Туламашзавод» владеет 99,85 % голосующих акций АО «Туламашзаодинвест»
2	Общество с ограниченной ответственностью "Акционер"	Общество имеет право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества долей ООО «Акционер» Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежат АО «Туламашзаодинвест» и АО «АК «Туламашзавод»	АО «Туламашзаодинвест» владеет 99,55 % общего количества долей ООО «Акционер» Директор ООО «Акционер», является директором АО «Туламашзаодинвест».
3	Общество с ограниченной ответственностью "Производственное объединение "Туламашзавод"	Лицо принадлежит к той группе лиц, которой принадлежат АО «Туламашзаодинвест» и АО «АК «Туламашзавод»	АО «АК «Туламашзавод» владеет 86 % общего количества долей ООО «ПО «ТМЗ»

2.16.2. Информация по АО «АК «Туламашзавод»:

характер отношений АО «АК «Туламашзавод» контролирует АО «Туламашзаводинвест» виды операций:

а) оказание услуг по анализу рынка ценных бумаг - исполнитель АО «Туламашзаводинвест», заказчик АО «АК «Туламашзавод»:

в 2021 г. объем оказанных услуг составил 4 296 тыс. руб.;

в 2020 г. объем оказанных услуг составил 4 296 тыс. руб.;

б) аренда помещений - арендодатель – АО «АК «Туламашзавод», арендатор АО «Туламашзаводинвест» - объем услуг по аренде:

в 2021 г. составил 99,8 тыс. руб.

в 2020 г. составил 62,2 тыс. руб.

в) предоставление займов: по договору N 5И-20 денежного займа от 03 декабря 2020 г. АО «Туламашзаводинвест» - «Займодавец» в 2020 г. предоставил АО «АК «Туламашзавод» - «Заемщик» беспроцентный заем в размере 49 331 тыс. руб. Возврат суммы займа Займодавцу Заемщик осуществил 01.07.2021 г. в полном размере.

г) Выплата дивидендов: плательщик – АО «АК «Туламашзавод», получатель средств – АО «Туламашзаводинвест» сумма полученных дивидендов:

за 2021 г. – 4 965 тыс. руб.;

за 2020 г. – 4 965 тыс. руб.

Условия осуществления расчетов установлены заключенными договорами на оказание услуг, аренду помещений. Расчеты за оказанные услуги, аренду помещений производятся ежемесячно.

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

2.16.3. Информация по ООО «Акционер»:

Характер отношений АО «Туламашзаводинвест» контролирует ООО «Акционер».

Виды операций:

а/ выплата дивидендов: плательщик – ООО «Акционер», получатель средств – АО «Туламашзаводинвест» - сумма полученных дивидендов:

за 2021 г. – - тыс. руб.;

за 2020 г. – 69 332 тыс. руб.;

2.16.4. Информация по ООО «ПО «ТМЗ»:

Характер отношений:

ООО «ПО «ТМЗ» оказывает значительное влияние на АО «Туламашзаводинвест» через АО «АК «Туламашзавод» (Генеральный директор АО «АК «Туламашзавод» является Генеральным директором ООО «ПО «ТМЗ»).

а/ типы и цели операций, объем оказанных услуг:

оказание услуг по анализу информации - заказчик АО «Туламашзаводинвест», исполнитель – ООО «ПО «ТМЗ»:

Объем оказанных услуг составил:

в 2021 году - 180,0 тыс. руб.;

в 2020 году - 180,0 тыс. руб.

Условия осуществления расчетов установлены заключенными договорами на оказание услуг.

Расчеты за оказанные услуги производятся ежемесячно.

Все расчеты производятся в безналичной форме.

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

2.16.5. Информация по группам связанных сторон:

Информация по выручке со связанными сторонами приведена в таблице 10.

Таблица 10

Признак связанности	Вид операции	Сумма, тыс. руб. за 2021 г.	Сумма, тыс. руб. за 2020 г.
Основное хозяйственное общество АО АК «Туламашзавод»	Оказание услуг	4 296,0	4 296,0
Итого :		4 296,0	4 296,0

Информация по получаемым услугам от связанных сторон приведена в таблице 11.

Таблица 11

Признак связанности	Вид операции	Сумма, тыс. руб. за 2021 г.	Сумма, тыс. руб. за 2020 г.
Основное хозяйственное общество АО АК «Туламашзавод»	Аренда	99,8	62,2
Итого:		99,8	62,2

Информация о задолженности связанных сторон перед АО «Туламашзаводинвест» приведена в таблице 12

Таблица 12

Признак связанности	Вид задолженности	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2021	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020
Основное хозяйственное общество АО АК «Туламашзавод»	Расчеты с покупателями и заказчиками	358,0	358,0
Итого:		358,0	358,0

Информация о задолженности АО «Туламашзаводинвест» перед связанными сторонами приведена в таблице 13.

Таблица 13

Признак связанности	Вид задолженности	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2021	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020
Основное хозяйственное общество АО АК «Туламашзавод»	Займы полученные	-	-
Основное хозяйственное общество АО АК «Туламашзавод»	Краткосрочные обязательства – заемные средства (%% по займу)	-	-
Итого:		-	-

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых АО «Туламашзаводинвест» основному управленческому персоналу в совокупности и по видам выплат приведена в таблице 14.

таблица 14

№ п/п	Виды выплат	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2021
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 2021 год составил 11 984 руб.

Вознаграждение членам Совета директоров в 2021 г. не выплачивалось.

2.17. Государственной помощи общество в 2021 году не получало.

2.18. Расчет прибыли, приходящейся на одну акцию, приведен в таблице 15.

Таблица 15

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Сумма
1	Чистая прибыль за 2021 г.	тыс. руб.	8 234
2	Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение 2021 г.	шт.	1 326 975
3	Прибыль, приходящаяся на одну акцию	тыс. руб. /шт.	-

2.19. Начиная с 24.02.2022 года, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности.

В этот же период курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. В результате этих событий значение ключевой ставки рефинансирования ЦБ РФ, от которой зависит уровень процентных ставок по депозитам и стоимость кредитов, 26.02.2022 г. был внепланово увеличен более чем вдвое — с 9,5 % до 20 %.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества может оказаться значительным. Достоверная оценка влияния и последствий, указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующим за отчетным в соответствии с принципом непрерывности деятельности и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Управляющий директор
АО «Туламашзаводинвест»



Туляков А.В.

