

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест»

за 2021 год

Москва

2022г.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица: **Акционерное общество «Торгово-промышленная компания Агро Инвест».**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: **АО «ТПК Агро Инвест».**

Место нахождения: 105203, г. Москва, ул. Парковая 16-я, д. 5 помещение VII комната 5;

Почтовый адрес: 105203, г. Москва, ул. Парковая 16-я, д. 5 помещение VII комната 5;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

105203, г. Москва, ул. Парковая 16-я, д. 5 помещение VII комната 5;

АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Заводскому району г. Саратова 12 марта 2014 года, основной государственный регистрационный номер 1146451000563, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 64 № 003370022

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6451003125**

Код причины постановки на учет (КПП): **645101001** (снято с учета 09.02.2015г.) Инспекцией Федеральной налоговой службы № 19 по Саратовской области, уведомление о снятии с учета от 17.02.2015г.

Код причины постановки на учет (КПП): **771901001** –свидетельство о постановки на учет 09.02.2015г. Инспекцией Федеральной налоговой службы № 19 по г. Москве серия 64 № 003370388.

Правовое положение АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Акционерный капитал

Уставный капитал АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» (далее – Общество) составляет 250 965 321 (Двести пятьдесят миллионов девятьсот шестьдесят пять тысяч триста двадцать один) рубль.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 250 965 321 (Двести пятьдесят миллионов девятьсот шестьдесят пять тысяч триста двадцать одна) штука номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая, что составляет 100(сто) % уставного капитала Общества.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	250 965 321	0	250 965 321	100%
в том числе:					
ОАО «Веселовский элеватор» до 07.08.2014г.	шт.	250 965 321	0	250 965 321	100%
С 07.08.2014 ООО «НОРТОН»	шт.	250 965 321	0	250 965 321	100%

АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест»

Данные о ценных бумагах

В мае 2014 года было проведено размещение обыкновенных акций АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» учредителю Общества – ОАО «Веселовский элеватор».

Держатель реестра акционеров Общества (регистратора) Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН» (ИНН 7705397301, ОГРН 1027700172818).

Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-04753-Е от 23.05.2014 г.

Уставный капитал АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» оплачен полностью.

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на
	31.12.2021
ООО «НОРТОН»	100 %

Бенефициар ООО «Нортон» - физическое лицо Давыдов Алексей Иванович (ИНН645400300514)

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест», является оказание услуг по хранению зерна; оптовая торговля зерном (ОКВЭД 52.10.3-хранение и складирование зерна).

По неосновной деятельности Общество осуществляет:

- сдачу имущества в аренду;

Общество имеет обособленное структурное подразделение - филиал на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	
1	Филиал «Веселовский элеватор» Акционерного общества «Торгово-промышленная компания Агро Инвест»	347780, Россия, Ростовская обл., Веселовский р-н, Веселый п., Элеваторная ул.,13 КПП 645101001	Не выделен на отдельный баланс

Списочная численность работников АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» на 31 декабря 2021 г. Составила 1 человек.

Определением Арбитражного суда города Москвы от 09.06.2018 по делу № А40-106859/18-66-138 принято к производству заявление ИФНС России №19 по г. Москве о признании несостоятельным (банкротом) АО «Торгово-промышленная компания АГРО ИНВЕСТ».

Определением Арбитражного суда города Москвы от 14.09.2018 по делу № А40-106859/18-66-138 в отношении АО «Торгово-промышленная компания АГРО ИНВЕСТ» введена процедура наблюдения, временным управляющим утвержден Герасимов Александр Владимирович, член НП «СГАУ».

Решением Арбитражного суда города Москвы от 20.02.2019 по делу № А40-106859/18-66-138 АО «Торгово-промышленная компания АГРО ИНВЕСТ» (г. Москва, ул. Парковая 16-я, д. 5, пом. VII, ком. 5, ИНН 6451003125, ОГРН 1146451000563) признано несостоятельным (банкротом), в отношении него открыто конкурсное производство сроком на шесть месяцев, конкурсным управляющим утвержден Сергеев Алексей Иванович, член СРО НП «Сибирская гильдия антикризисных управляющих».

Определением Арбитражного суда города Москвы от 13.10.2021 по делу № А40-106859/18-66-138 конкурсный управляющий Сергеев Алексей Иванович освобожден от исполнения обязанностей, конкурсным управляющим АО «Торгово-промышленная компания АГРО ИНВЕСТ» (г. Москва, ул. Парковая 16-я, д. 5, пом. VII, ком. 5, ИНН 6451003125, ОГРН 1146451000563) утверждена Стручалина Анастасия Валерьевна (ИНН 645292462402, СНИЛС 105-749-193 65, адрес для направления

корреспонденции: 410000, г. Саратов, а/я 34), член Ассоциации «Московская саморегулируемая организация профессиональных арбитражных управляющих» (ИНН 7701321710, юр. адрес: 101000, г. Москва, Лубянский проезд, д. 5, стр. 1).

Сообщение о введении в отношении АО «Торгово-промышленная компания АГРО ИНВЕСТ» наблюдения и утверждении управляющего опубликовано в газете «Коммерсантъ» от 22 сентября 2018г. № 9 (№ 77032752276).

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Акционерного общества «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» (далее – Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в деятельности, либо для управленческих нужд АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства России от 01 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по: земельным участкам; объектам внешнего благоустройства; полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не создавался.

Доходы АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В связи с вступлением с 01.01.2021 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н, в учетную политику организации внесены следующие изменения:

- в соответствии с абзацем 3 пункта 2, организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены;

- к запасам не относятся сырье, материалы, комплектующие, запчасти и другие аналогичные объекты, предназначенные для создания, улучшения, восстановления внеоборотных активов (пп. "а" п. 3 ФСБУ 5/2019), а учитываются на счете 08, субсчет «Строительные материалы»;

-затратами, включаемыми в фактическую себестоимость запасов, которые организация получает безвозмездно, считается справедливая стоимость этих запасов;

- последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 применять перспективно.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса) – 38 640 тыс. руб.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2021 году нет.

В течение 2021 года основных средств, полученных по договорам лизинга, АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

В 2021 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Дочерних обществ АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» не имеет.

Займы долгосрочные

В 2021 году АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» не предоставляло краткосрочные займы другим организациям.

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса) 1 368 тыс.руб. составляет :

- сырье и материалы -1 368 тыс.руб.

Резерв под обесценение в 2021 году не создавался, так как отсутствовали признаки обесценения запасов АО «ТПК Агро Инвест».

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс.руб.: 430 тыс. руб.

- поставщики и подрядчики- 266 тыс.руб.

- Расчеты с покупателями и заказчиками 123 тыс.руб.

- расчеты с бюджетом 41 тыс.руб.

Денежные средства (статья 1250 Баланса): 580 тыс. руб.

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

Размер уставного капитала: 250 965 тыс.руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем: 250 965 шт.

Обыкновенные акции: общий объем: 250 965 тыс.руб.

- доля в уставном капитале: 100 %

Номинальная стоимость (руб.): 1 руб.

Привилегированных акций нет.

Акции Эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются.

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)
Юридические лица, всего:	250 965 321	1	-	-
в том числе:				
ООО «НОРТОН»	250 965 321	1	-	-
ИТОГО:	250 965 321	x	x	x

Уставный капитал АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» оплачен полностью.

По состоянию на 31 декабря 2021 года АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» выкупленных собственных акций не имеет.

В 2021 году резервный капитал не создавался.

Заемные средства (Строка 1510 Баланса)

Сумма заемных средств по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 19 269 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» по строке 1520 Баланса на конец 2021 года составила 17 785 тыс. рублей

- поставщики и подрядчики – 3701 тыс.руб.
- расчеты с бюджетом 6 918 тыс.руб.
- покупатели и заказчики 70 тыс.руб.
- расчеты с подотчетными лицами 36 тыс.руб.
- прочие дебиторы и кредиторы -7 023 тыс руб.
- расчеты по заработной плате 37 т.р.

АО «Торгово-промышленная компания Агро Инвест» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Первичная информация

В деятельности Общества могут быть выделены два основных операционных сегмента (укрупненных вида деятельности):

- оптовые продажи зерна
- оказание услуг по хранению зерна

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, услуги по предоставлению недвижимого имущества в аренду; автотранспортные услуги; прочие услуги. Выручка (доходы) формируются в результате операций с внешними покупателями. При формировании доходов, расходов учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

В 2021 году выручка от основной деятельности отсутствует.

Прочие виды деятельности в отчетном году распределяются следующим образом:

Прочие доходы: 1492 тыс. руб.

Прочие расходы: 62 512 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2021 год образовался убыток от хозяйственной деятельности в размере 61 020 тыс. руб.

Чистые активы на 31.12.2021 г. составили 3 966 тыс. руб.

5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Средства, полученные от арендных платежей 1255 тыс. руб.

Прочие поступления составляют 302 тыс. руб.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 526 тыс. руб.

Платежи в связи с оплатой труда работников -377 тыс. руб.

Прочие расходы составляют 654 тыс. руб.

Сальдо денежных потоков на 31.12.2021 г.- 580 тыс. руб.

7. События после отчетной даты и условные обязательства.

Событий после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было. Условных обязательств нет.

Конкурсный управляющий
«29» марта 2022 года



Стручалина А.В.