

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам публичного акционерного общества «Русгрэйн Холдинг».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Русгрэйн Холдинг» (ОГРН 1047796292675), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Русгрэйн Холдинг» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие 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.


АУДИТОР
Звездин Андрей Леонидович
ОРНЗ: 22006056993

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, а именно на тот факт, что организация в течение 2021 и 2020 гг. не имела выручки по основному виду деятельности, но получала доход от инвестиционной деятельности. Основной объем полученного дохода в проверяемом периоде составили проценты от предоставленных займов организации, которая прекратила свою деятельность в 2021 году.

Данное обстоятельство указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. В пункте 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах содержатся сведения по устранению данных фактов.

Использование руководством организации принципа непрерывности деятельности при подготовке отчетности обоснованно.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

Ключевые вопросы аудита

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

Аудируемое лицо имеет оценочные резервы, которые существенно влияют на показатели отчетности. Наши аудиторские процедуры включали: анализ метода расчета оценочного резерва; тестирование использования метода в учете; тестирование оценочных резервов, отраженных в учете, на соответствие учетной политики; арифметическую проверку расчета; инспектирование порядка проведения инвентаризации оценочных резервов; анализ документации по инвентаризации.

Мы проанализировали учетную политику Организации в отношении признания обесценения финансовых вложений. Мы провели оценку допущений и предположений использовавшихся Руководством для формирования расчетной стоимости финансовых вложений и анализа возможности ее повышения в будущем, а также платежеспособности должников по выданным займам. Мы также рассмотрели достаточность созданного резерва под обесценение финансовых вложений на основе анализа бухгалтерской отчетности дочерних и зависимых обществ.

Значимым вопросом в формировании отчетности организации является принцип непрерывности деятельности. В процессе аудита мы проанализировали финансовые показатели отчетности, проинспектировали организационно-распорядительные документы, планы, решения руководителей и собственников, протестировали использование руководством организации в подготовке отчетности принципа непрерывности деятельности.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Русгрэйн Холдинг» за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 05 апреля 2021 года.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая 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 годовой 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:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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;

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

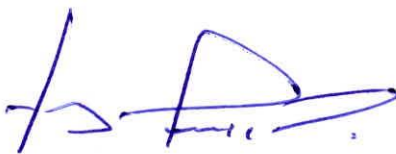
д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам совета директоров, заявление, в котором указывается, 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 членов совета директоров, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита 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 аудита
ОРНЗ: 22006056993



А.Л. Звездин

РУКОН гф^о

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А,
этаж 1, помещение 4

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11906111114

Уполномоченное лицо

ОРНЗ: 22006011712

Действующий на основании доверенности № 81 от 20.12.2021

28 апреля 2022 года



А.В. Кишмерешкин

6


АУДИТОР
Звездин Андрей Леонидович
ОРНЗ: 22006056993

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	<u>Публичное акционерное общество "РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ"</u>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	73495883		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров</u>	по ОКВЭД 2	7706533405		
Организационно-правовая форма / форма собственности			46.19		
Публичные акционерные общества	/ Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>119180, Москва г, Большая Полянка ул, д. № 51А/9, стр. 1, пом. I этаж 7 ком. 3</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	<u>ООО "Группа Финансы"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2312145943		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1082312000110		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
6.1	Финансовые вложения	1170	467 218	467 218	2 016 169
6.6	Отложенные налоговые активы	1180	23	10	8
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	467 241	467 228	2 016 177
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	2 061
6.2	Дебиторская задолженность	1230	200	2 401	175 538
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	478 386
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 283	542	45
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 483	2 943	656 030
	БАЛАНС	1600	468 724	470 171	2 672 207

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	42 984	42 984	42 984
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 886 961	2 886 961	2 886 961
	Резервный капитал	1360	2 149	2 149	2 149
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 466 551)	(2 469 357)	(266 953)
	Итого по разделу III	1300	465 543	462 737	2 665 141
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 067	7 382	7 024
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	114	52	42
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 181	7 434	7 066
	БАЛАНС	1700	468 724	470 171	2 672 207

Руководитель  **Кошкин Михаил Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>Публичное акционерное общество "РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ"</u>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	73495883		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров</u>	по ОКВЭД 2	46.19		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6.4	Управленческие расходы	2220	(4 867)	(4 775)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 867)	(4 775)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6.5	Проценты к получению	2320	19 511	27 337
	Проценты к уплате	2330	-	-
6.5	Прочие доходы	2340	14 359	8
6.5	Прочие расходы	2350	(23 315)	(2 220 992)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 688	(2 198 422)
6.7	Налог на прибыль	2410	(2 882)	(3 982)
6.7	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 894)	(3 984)
	отложенный налог на прибыль	2412	12	2
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 806	(2 202 404)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	2 806	(2 202 404)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Кошкин Михаил
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

10

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Публичное акционерное общество "РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров по ОКПО
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность по ОКВЭД 2
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2021
73495883		
7706533405		
46.19		
12247	16	
384		

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 2019 г.	3100	42 984	-	2 886 961	2 149	(266 953)	2 665 141
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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 акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 202 404)	(2 202 404)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 202 404)	(2 202 404)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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 2020 г.	3200	42 984	-	2 886 961	2 149	(2 469 357)	462 737
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 806	2 806
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 806	2 806
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	42 984	-	2 886 961	2 149	(2 466 551)	465 543

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	465 543	462 737	2 665 141

Руководитель



(подпись)

Кошкин Михаил Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **Публичное акционерное общество "РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
73495883		
7706533405		
46.19		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 353	1 558
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 353	1 558
Платежи - всего	4120	(12 020)	(12 155)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 971)	(3 071)
в связи с оплатой труда работников	4122	(720)	(692)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(4 502)	(3 632)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 827)	(4 760)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(8 667)	(10 597)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9 408	11 094
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	6 781	11 094
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 627	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	9 408	11 094

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	741	497
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	542	45
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 283	542
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Кошкин Михаил Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Публичное акционерное общество "РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710003		
Д	2021	12	31
)	73495883		
Д	7706533405		
Н	46.19		
б	12247		
2			
С	16		
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

Кошкин Михаил Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	467 218	467 218	2 016 169
Отложенные налоговые активы	1180	23	10	8
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	2 061
Дебиторская задолженность*	1230	200	2 401	175 538
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	478 386
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 283	542	45
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	468 724	470 171	2 672 207
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	3 067	7 382	7 024
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	114	52	42
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	3 181	7 434	7 066
Стоимость чистых активов	-	465 543	462 737	2 665 141

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

18

**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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

28

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

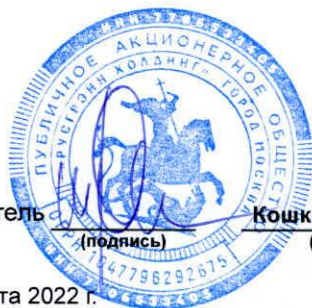
Руководитель

(подпись)

Кошкин Михаил Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	225	(225)	-	(225)	225	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	225	(225)	-	(225)	225	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

22

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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	-	-

23

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Кошкин Михаил
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	2 060 174	(1 592 956)	-	(44 005)	44 005	-	-	2 016 169	(1 548 951)
	5311	за 2020г.	2 060 174	(44 005)	-	-	-	-	(1 548 951)	2 060 174	(1 592 956)
в том числе: акции дочерних компаний и доли	5302	за 2021г.	2 060 174	(1 592 956)	-	(44 005)	44 005	-	-	2 016 169	(1 548 951)
	5312	за 2020г.	2 060 174	(44 005)	-	-	-	-	(1 548 951)	2 060 174	(1 592 956)
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	466 682	(466 682)	-	(466 682)	466 682	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	518 718	(40 332)	41 224	(93 260)	40 332	-	(466 682)	466 682	(466 682)
в том числе: займы выданные	5306	за 2021г.	466 682	(466 682)	-	(466 682)	466 682	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	518 718	(40 332)	41 224	(93 260)	40 332	-	(466 682)	466 682	(466 682)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	2 526 856	(2 059 638)	-	(510 687)	510 687	-	-	2 016 169	(1 548 951)
	5310	за 2020г.	2 578 892	(84 337)	41 224	(93 260)	40 332	-	(2 015 633)	2 526 856	(2 059 638)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

**Кошкин Михаил
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



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
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

84

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

Кошкин Михаил
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

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	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	522 680	(520 278)	14	-	(200 322)	(2 142)	219 884	-	-	2	320 232	(320 032)	
	5530	за 2020г.	497 734	(322 196)	35 860	-	(3 086)	(7 835)	(2 196)	-	-	7	522 680	(520 278)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	202 228	(200 266)	-	-	(200 246)	(1 962)	219 884	-	-	-	20	(20)	
	5531	за 2020г.	177 228	(2 196)	35 854	-	(3 019)	(7 835)	(2 196)	-	-	-	202 228	(200 266)	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	165	-	13	-	1	(116)	-	-	-	-	62	-	
	5532	за 2020г.	226	-	6	-	(68)	-	-	-	-	-	165	-	
Прочая	5513	за 2021г.	320 287	(320 012)	1	-	(76)	(64)	-	-	-	2	320 150	(320 012)	
	5533	за 2020г.	320 280	(320 000)	-	-	-	-	-	-	-	7	320 287	(320 012)	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	522 680	(520 278)	14	-	(200 322)	(2 142)	219 884	X	-	2	320 232	(320 032)	
	5520	за 2020г.	497 734	(322 196)	35 860	-	(3 086)	(7 835)	(2 196)	X	-	7	522 680	(520 278)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	7 382	178	6	(3 569)	(933)	-	-	2	3 067	
	5580	за 2020г.	7 024	(2 201)	3 500	(945)	(3)	-	-	7	7 382	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	2 231	87	-	(1 298)	(933)	-	-	-	87	
	5581	за 2020г.	939	1 298	-	(3)	(3)	-	-	-	2 231	
авансы полученные	5562	за 2021г.	658	94	-	(658)	-	-	-	-	94	
	5582	за 2020г.	658	-	-	-	-	-	-	-	658	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4 486	(3)	6	(1 603)	-	-	-	-	2 885	
	5583	за 2020г.	5 401	(3 500)	3 500	(923)	-	-	-	7	4 486	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	7	-	-	(10)	-	-	-	2	-	
	5586	за 2020г.	26	-	-	(19)	-	-	-	-	7	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	7 382	178	6	(3 569)	(933)	X	-	2	3 067	
	5570	за 2020г.	7 024	(2 201)	3 500	(945)	(3)	X	-	7	7 382	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Кошкин Михаил
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	648	626
Отчисления на социальные нужды	5630	196	189
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 024	3 960
Итого по элементам	5660	4 868	4 775
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 868	4 775

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

Руководитель

**Кошкин Михаил
Викторович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	52	62	-	-	114
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

**Кошкин Михаил
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	15 460 422	15 460 422	15 460 422
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель



Кошкин Михаил
Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г. 5910	-	-	-	-
	за 2020г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2021г. 5911	-	-	-	-
	за 2020г. 5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Кошкин Михаил
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ

ПАО «РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ»

ИНН 7706533405 КПП 770601001

ул. Большая Полянка, д. 51А/9, стр. 1, пом. I, этаж 7, ком. 3,

Москва, Россия, 119180

Тел./факс: +7 (495) 783-96-30 info@rusgrain.ru

www.rusgrain.ru

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

1. Общие сведения об Обществе

Полное наименование: ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ».

Сокращенное наименование: ПАО «РУСГРЭЙН ХОЛДИНГ» (далее по тексту – Общество)

Место нахождения: 119180 Российская Федерация, г. Москва, Полянка Большая, дом 51 А/9, строение 1, помещение I, этаж №7, комната №3

Телефон: 7 495 797-95-00 доб.103275

ОГРН 1047796292675 ИНН 7706533405 КПП 770601001

Дата государственной регистрации: 27.04.2004

Основной вид деятельности Общества – оказание прочих услуг: инвестиционная и финансовая деятельность (Код по ОКВЭД – 74.84)

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений, филиалов и представительств в Российской Федерации и за рубежом.

Списочная численность работников Общества на 31 декабря 2021 год и на 31 декабря 2020 года составила 1 (один) человек.

2. Концепция представления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных в Российской Федерации.

Отчетность составлена исходя на основе соблюдения принципа непрерывности деятельности.

3. Органы управления

Единоличным исполнительным органом является Президент Общества, избираемый Советом директоров. В отчетный период обязанности Президента исполняли:

Смирнов К. А. в период с 28.02.2019 года до 28.02.2020 года

Кошкин М.Ю. в период с 29.02.2020 года по настоящее время.

Наблюдательным органом является Совет директоров, избираемый акционерами. Информация о составе раскрывается на сайте раскрытия: <https://disclosure.skrin.ru/disclosure/7706533405>

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 3 человек.

Информация о составе раскрывается на сайте раскрытия: <https://disclosure.skrin.ru/disclosure/7706533405>

4. Капитал

4.1. Уставный капитал Общества на 31 декабря 2021, на 31 декабря 2020, на 31 декабря 2019 гг. составляет 42 984 тыс. рублей.

Уставный капитал разделен на 42 984 000 обыкновенных именных акций, номиналом 1 рубль.

4.2. Добавочный капитал Общества на 31 декабря 2021, на 31 декабря 2020, на 31 декабря 2019 годов составляет 2 886 961 тыс. руб.

Добавочный капитал образован в результате разницы между номинальной стоимостью акций и суммой оплаты за них

4.3. Резервный капитал (Резервы, образованные в соответствии с законодательством) на 31 декабря 2021, на 31 декабря 2020, на 31 декабря 2019 годов составляет 2 149 тыс. руб. (5% от величины Уставного капитала).

4.4. Базовая прибыль (убыток) за 2021 на акцию составила 0,07, за 2020 на акцию составила (51,24) рублей, за 2019 (7.11).

5. Учетная политика

5.1. Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества (далее-Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 56/П от 31.12.2019 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

5.2. Общество раскрывает годовую бухгалтерскую отчетность по окончании календарного года. Общество раскрывает промежуточную бухгалтерскую отчетность по итогам 1 квартала, полугодия и 9 месяцев календарного года.

5.3. Существенные способы ведения бухгалтерского учета отдельных видов активов и обязательств:

5.3.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

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

5.3.2. Финансовые вложения.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете по их первоначальной стоимости.

Займы выданные отражаются на счете 58.03 «Предоставленные займы», в бухгалтерском балансе – в составе финансовых вложений.

Проценты к получению по займам выданным отражаются в бухгалтерском учете ежемесячно по мере их начисления по дебету счета 76.05 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами» и кредита счета 91.01 по статье «Проценты к получению», в бухгалтерском балансе – в составе прочей дебиторской задолженности.

Депозитные вклады учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках».

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежеквартально.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется, проводится ежеквартально.

Результат переоценки финансовых вложений относится на прочие доходы или прочие расходы обособленно от других компонентов прочих доходов и расходов.

При выбытии ценных бумаг, по которым их рыночная стоимость не определяется, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

5.3.3. Сомнительная дебиторская задолженность.

В отношении задолженности, по которой имеется неопределенность в погашении, формируется резерв сомнительных долгов в размере 100% после истечения одного года с даты, когда такая задолженность должна была быть погашена.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой судом либо решением руководителя.

5.3.4. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

Добавочный капитал отражен в сумме разниц между номинальной стоимостью акций и суммовой оплаты за них (эмиссионный доход).

5.3.5. Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов осуществляется по методу начисления.

Доходы подразделяются на выручку от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходы отражаются в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на расходы периода.

5.3.6. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. Отложенные налоговые активы признаются только в том случае, если есть разумная уверенность, что будет получена прибыль, в отношении которой данные налоговые активы могут быть реализованы.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02).

5.3.7. Инвентаризация активов и обязательств.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

5.3.8. Изменение в учетной политике.

Начиная с отчетности за 2020 год, Общество применяет изменения в ПБУ 18/02, утвержденные приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

В 2021 году изменения в учетную политику не вносились.

6. Раскрытие информации по отдельным статьям бухгалтерской отчетности

6.1. Финансовые вложения.

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На конец 2021 г. на основании инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими, дебиторами и кредиторами и в связи с исключением из ЕГРЮЛ юридического лица ООО «Грано» финансовые вложения на сумму 503 906 992,67 списаны за счет ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

По состоянию на 31 декабря 2020 года предоставленные займы включали:

тыс. руб.

Дебитор	Реквизиты договора	Дата возврата займа	Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240)	Годовая процентная ставка
ООО «ГРАНО»	Договор займа 1/03-09 от 03.09.2010	2019	58 550	5,81%
ООО «ГРАНО»	Договор займа 14/07 от 14.07.2008	2019	406 669	5,81%
ООО «ГРАНО»	Договор займа 2-2011/01-ДЗ от 29.11.2011	2019	0	5,81%
ООО «ГРАНО»	Договор займа от 04.02.2014	2019	1 463	5,81%
Итого			466 682	

По состоянию на 31 декабря 2019 года предоставленные займы включали:

Дебитор	Реквизиты договора	Дата возврата займа	Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240)	Годовая процентная ставка
ООО «ГРАНО»	Договор займа 1/03-09 от 03.09.2010	2019	58 550	5,81%
ООО «ГРАНО»	Договор займа 14/07 от 14.07.2008	2019	412 193	5,81%
ООО «ГРАНО»	Договор займа 2-2011/01-ДЗ от 29.11.2011	2019	4 700	5,81%
ООО «ГРАНО»	Договор займа от 04.02.2014	2019	1 639	5,81%
Итого			476 809	

В составе долгосрочных финансовых вложений указаны вложения в доли и акции дочерних компаний в размере первоначальной стоимости за минусом резерва на обесценение.

В 2021 г. по Договору купли продажи от 22.09.2021 г. были приобретены акции ARAVILLE HOLDINGS LIMITED в количестве 1000 шт.

Краткосрочные финансовые вложения в бухгалтерском балансе представляют собой займы, выданные связанным сторонам, в оценке основной суммы долга за минусом резерва на обесценение.

Информация о состоянии расчетов приведена в разделе «Связанные стороны».

6.2. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на отчетную дату дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе списана на основании проведенной инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами, а так же в связи с исключением из ЕГРЮЛ юридического лица ООО «Грано» в сумме 218 434 тыс. руб. из них за счет созданного ранее резерва по сомнительным долгам в сумме 216 472 тыс. руб.

6.3. Кредиторская задолженность.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками составила 87 тыс. руб. на 2021 г., 2 231 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года (31 декабря 2019 г.: 939 тыс. руб.).

Кредиторская задолженность по налогам и сборам составила 2 885 тыс. руб. на 2021 г., 4 486 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года (31 декабря 2019 г.: 5 401 тыс. руб.).

Прочая кредиторская задолженность составила 0,00 руб на 2021 г., 7 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 года (31 декабря 2019 г.: 26 тыс. руб.).

В составе краткосрочной задолженности неурегулированные расчеты с поставщиками, бюджетом по налогам и сборам, сотрудниками и прочими лицами в оценке на момент признания обязательства.

6.4. Управленческие расходы.

Состав управленческих расходов Общества за 2021-2020 гг. приведен в таблице ниже:

Управленческие расходы	за 2021 год	за 2020 год
Расходы на оплату труда	648	626
Страховые взносы	196	190
Прочие расходы	439	861
Бух и юр. Услуги, аудит	3 266	2 782
Аренда	314	314
Почтовые услуги	4	2
Итого	4 867	4 775

6.5. Прочие доходы и расходы.

В течение 2021-2020 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2021г. Тыс.рублей	Доходы за 2020 г. Тыс.рублей
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	19 511	27 337
Списание кредиторской задолженности	940	
Прочие		8

Финансовая помощь	3 353	
Восстановление резерва под обесценение фин. вложений	6 781	
Восстановление резерва по сомнительной задолженности	3 285	
Итого проценты к получению и прочие доходы	33 870	27 345

	Расходы за 2021 г.	Расходы за 2020 г.
Прочие расходы		
Резервы по сомнительным долгам	19 511	200 278
Резервы под обесценение финансовых вложений		2 015 633
Прочие	1 588	5 081
Списание дебиторской задолженности	2 216	
Итого проценты к уплате и прочие расходы	23 315	2 020 992

Затраты Общества на энергоресурсы менее 10 тыс. руб. как за 2021 г. за 2020 г., так и за 2019 г.

6.6. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Отложенные налоговые активы не признаются, поскольку отсутствует определенность в отношении налоговой прибыли, по рамках которой они могут быть реализованы.

Оснований для признания отложенных налоговых обязательств не имело место.

6.7. Расходы по налогу на прибыль.

Общество определило в 2021 г. году следующие составляющие налога на прибыль:

(тыс. руб.)

Бухгалтерская прибыль/убыток	5 688	20%	(1 138)	Условный доход расход по налогу на прибыль
Корректировка (ПНО, ПНА, ОНО, ОНА)	8 784	20%	(1 756)	Налоговое влияние разниц, не признаваемых налоговыми активами в отчетный период
Налоговая база по налогу на прибыль	14 472		(2 894)	Текущий налог

7. Информация о связанных сторонах.

7.1. Аффилированные лица:

Общество раскрывает перечень связанных аффилированных сторон на странице: <https://disclosure.skrin.ru/disclosure/7706533405/?DTI=2>

7.2. Акционеры Общества:

Организация	В отчетный период	На дату выпуска отчетности
ПАО НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК «ТРАСТ»	69,2%	69,2%
ОАО «Уфимский комбинат хлебопродуктов»	5,04%	5,04%
Физические лица и юридические лица с долей участия в	25,76%	25,76%

уставном капитале эмитента менее 5%		
Итого	100%	100%

7.3. Конечный бенефициар:

Конечным бенефициаром Общества является Банк России.

7.4. Операции со связанными сторонами (существенные суммы):

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции по предоставлению займов и поручительство по кредитным договорам:

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

п/п	Полное фирменное наименование	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Вид операции, договора	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Объем операции в тыс. руб.
1	ООО «ГРАНО»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	Договоры займа	Проценты по договорам займа	19 511
	ООО «ГРАНО»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	ДКП от 22.09.2021	Купля продажа акций ARAVILLE HOLDINGS LIMITED в кол-ве 1000 шт.	
	ООО «ГРАНО»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	Списание фин. вложений, задолженности по договорам займа в связи исключением должника из ЕГРЮЛ	Списание фин. вложений, задолженности по договорам займа в связи исключением должника из ЕГРЮЛ	722 8

7.4.1. Дебиторская задолженность связанных сторон:

(тыс. руб.)

Вид хозяйственной операции	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
----------------------------	---------------	---------------	---------------

Дебиторская задолженность, в том числе:			
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты:			
Начисленные проценты к получению		202 208	174 871
По ДКП акций	320 000	320 000	320 0

7.4.2. Резерв по сомнительным долгам - информация по связанным сторонам:

(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1	Резерв по сомнительным долгам – всего, в том числе:	320 000	520 278	320 000
1.1	По ДКП акций			
	ООО «Фаберже»	320 000	320 000	320 000
1.2	По договорам займа			
	ООО «ГРАНО»		200 8	

7.4.3. Кредиторская задолженность связанных сторон:

(тыс. руб.)

Вид хозяйственной операции	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Кредиторская задолженность, в том числе:	94	1 116	658
Краткосрочная кредиторская задолженность			
Оплата по письмам	94	658	658
Договор на бух. обслуживание		458	0

7.4.4. Займы, выданные и прочие финансовые вложения - информация о займах, выданных связанным сторонам:

(тыс. руб.)

Вид хозяйственной операции	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Краткосрочные финансовые вложения	-	466 682	478 386
Займы выданные	-	466 682	478 6

7.4.5. Резервы под обесценение финансовых вложений - информация о займах, выданных связанным сторонам:

(тыс. руб.)

Вид хозяйственной операции	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Краткосрочные финансовые вложения	-	466 682	-
Займы выданные	-	466 682	-

Долгосрочные финансовые вложения	1 548 951	1 592 956	44 005
Доли в дочерние компании	1 548 951	1 548 951	

7.4.6. Обеспечения, выданные по кредитным договорам связанных сторон.

Общество выступает поручителем по следующим кредитным договорам:

№	Заемщик	Кредитор	кредитный договор	дата договора	сумма, тыс руб	срок исполнения
1	ОАО «Птицефабрика «Башкирская»	ПАО «БИНБАНК»	№146200/0101	13.11.2014	234 807,00	05.11.2021
2	ОАО «Птицефабрика «Башкирская»	АО «РОСТ БАНК»	№1379КЛ/16	20.10.2016	3 508 676,00	31.12.2024
3	ОАО «Птицефабрика «Башкирская»	АО «РОСТ БАНК»	№1136КЛ/15	30.04.2015	553 276,00	31.12.2024
4	ОАО «Турбаслинские бройлеры»	АО «РОСТ БАНК»	№1172КЛ/15	16.07.2015	6 032 535,00	31.12.2024
5	ОАО «Турбаслинские бройлеры»	АО «РОСТ БАНК»	№1368КЛ/16	15.09.2016	199 597,00	31.12.2024
6	ОАО «Турбаслинские бройлеры»	АО «РОСТ БАНК»	№1420КЛ/17	24.01.2017	229 758,00	31.12.2024
7	ОАО «Турбаслинские бройлеры»	АО «РОСТ БАНК»	№1421КЛ/17	24.01.2017	118 991,00	31.12.2024
8	ОАО «Турбаслинские бройлеры»	АО «РОСТ БАНК»	№1429КЛ/17	13.02.2017	166 573,00	31.12.2024
9	ОАО «Турбаслинские бройлеры»	АО «РОСТ БАНК»	№1430КЛ/17	13.02.2017	170 183,00	31.12.2024
10	ОАО «Турбаслинские бройлеры»	АО «РОСТ БАНК»	№1439КЛ/17	16.03.2017	168 479,00	31.12.2024
11	ОАО «Турбаслинские бройлеры»	АО «РОСТ БАНК»	№1479КЛ/17	28.12.2017	63 287,00	31.12.2022
12	ОАО «Турбаслинские бройлеры»	АО «РОСТ БАНК»	№1296КЛ/16	30.03.2016	2 846 333,00	31.12.2024
13	ОАО «Турбаслинские бройлеры»	АО «РОСТ БАНК»	№1378КЛ/16	20.10.2016	5 076 437,00	31.12.2024
14	ОАО «Уфимский комбинат хлебопродуктов»	АО «РОСТ БАНК»	№1377КЛ/16	20.10.2016	3 354 784,00	31.12.2024
15	ОАО «Уфимский комбинат хлебопродуктов»	АО «РОСТ БАНК»	№1181КЛ/15	28.07.2016	660 967,00	31.12.2024
16	ОАО «Уфимский комбинат хлебопродуктов»	АО «РОСТ БАНК»	№1367КЛ/16	15.09.2016	464 249,00	31.12.2024

17	ОАО «Уфимский комбинат хлебопродуктов»	АО «РОСТ БАНК»	№1480КЛ/17	28.12.2017	6 741,00	31.12.2022
					23 855 673,00	

7.5. Информация о формах расчетов

Метод ценообразования по операциям между связанными сторонами предполагает отношения на обычных рыночных условиях.

Расчеты со связанными сторонами осуществлялись формами, предусмотренными законодательством РФ и в соответствии с условиями заключенных договоров. Основным видом расчетов осуществлялся путем перечислений денежных средств на расчетные счета контрагентов за поставленный товар и оказанные услуги. Прочие виды расчетов с взаимозависимыми лицами не применялись.

8. Условные факты хозяйственной деятельности.

На дату выпуска отчетности Общество не имеет условные факты хозяйственной деятельности, резерв на возможные убытки не создан.

9. События после отчетной даты.

Значимых событий после отчетной даты, в отношении которых требуется раскрытие не происходило.

9.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

Дивиденды за 2021 год не объявлялись и не выплачивались

9.2. Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись

9.3. Решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принимались

9.4. Решения о ликвидации Общества года не принимались

9.5. Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

10. Информация о непрерывности деятельности

В настоящее время Общество не ведет никакой иной деятельности, кроме как инвестиционной. Чистые активы Общества на 31.12.2021 составляют 465 млн.рублей, что в 11 раз превышает его уставный капитал. Сальдо денежных потоков за отчетный период положительное, кредиторская задолженность на 31.12.2021 сократилась в 2 раза до 3 млн. руб, дебиторская задолженность в 10 раз до 200 тыс.руб., коэффициент абсолютной ликвидности в пределах норматива и равен 0,4.

На протяжении нескольких лет основными активами Общества являются финансовые вложения в уставные капиталы и акции других Обществ. Общество является контролирующим акционером и участником в капиталах 12 юридических лиц, крупнейшими из которых являются АО «Турбаслинский бройлер» и АО «Уфимский КХП». В данных Обществах реализуются крупные инвестиционные программы, направленные модернизацию производства с целью увеличения объемов производства, повышения производительности труда и инвестиционной привлекательности. Основной целью деятельности Общества является восстановление финансовой эффективности инвестиционных активов, максимальное повышение их стоимости. В 2022 году Общество продолжит работу над улучшением финансовой привлекательности инвестиционных активов и их доходности. Принимая во внимание вышеупомянутые действия и планы, руководство считает, что сможет обеспечить достаточный доход, чтобы продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и далее.

Общество в течении 2021, 2020 и 2019 года не имеет выручки, но имеется прочий доход от инвестиционной деятельности, а именно от начисленных процентов к получению.

11. Информация по раскрытию рисков

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Президент
31.03.2022 г.



Кошкин М.В.

