

АО "МОСКОВСКИЙ КОМБИНАТ ХЛЕБОПРОДУКТОВ"

Отчёт о проверке за 15 июня 2023

Основные сведения

Полное наименование:

Акционерное общество "Московский Комбинат Хлебопродуктов"

Дата образования:

30 июля 1993

(более 29 лет назад)

Статус:

Юридическое лицо признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство с 7 июня 2018

Филиалы:

Данные о наличии филиалов в ЕГРЮЛ не найдены

Основные реквизиты компании:

ИНН 7724051468

КПП 503801001

ОГРН 1027739308222

Среднесписочная численность сотрудников за 2022 год:

6

Основной вид деятельности:

Производство муки из зерновых культур

Юридический адрес:

141202, Московская обл, г Пушкино, ул 1-я Серебрянская, 21

Уставный капитал: 280 тыс. руб.

Баланс за 2022 год: 38,1 млрд руб.

Конкурсный Управляющий:

Шматала Александр Валерьевич

Впервые упоминается в сведениях о компании 8 мая 2019

(более 4 лет назад)

Существенные факты

✖ Обнаружены факты о возможном прекращении деятельности организации

В Едином федеральном реестре сведений о банкротстве найдено 12 сообщений о банкротстве за последние 12 месяцев.

Текущая стадия: конкурсное производство

(на основании сообщения № 2603925 от 9 апреля 2018).

Последнее сообщение: сообщение о результатах проведения комитета кредиторов

! По состоянию на 21 марта 2023 действовали ограничения на операции по банковским счетам организации, установленные ИФНС

Это означает, что в отношении данной организации ИФНС отправляла в банки своё решение о частичном или полном прекращении расходных операций по счетам (ст. 76 НК РФ). В настоящий момент это решение может быть уже отменено, а расходные операции разрешены.

! Найдены задолженности по налогам и сборам перед ФНС. Это означает, что:

- Задолженность по налогам и сборам на конец 2021 года согласно открытым данным ФНС составляла 215,1 млн руб.
- ФНС направляла судебному приставу-исполнителю на взыскание задолженность в сумме свыше 1 тыс. руб

! Организация найдена в реестре должников по налогам

Это означает, что ФНС направляла судебному приставу-исполнителю на взыскание задолженность в сумме свыше 1 тыс. руб. Точная сумма задолженности или порядок суммы не раскрываются, поэтому невозможно сделать вывод об их существенности.

! Найдены исполнительные производства с похожим должником, требующие особого внимания:

7 исполнительных производств, связанных с наложением ареста.

Это означает, что компания не может распоряжаться некоторой частью своего имущества. Перечень арестованного имущества не указывается.

1 исполнительное производство, связанное с кредитными платежами, на сумму 493,1 тыс. руб.

Это означает, что кредитные обязательства не были исполнены должным образом и кредитор пытается взыскать долг с помощью судебных приставов

1 исполнительное производство, связанное с страховыми взносами, на сумму 323,3 тыс. руб.

Возможно, обязательства перед Пенсионным фондом не были исполнены своевременно или в полной мере.

! Найдены арбитражные дела, требующие особого внимания:

1 дело, связанное с банкротством.

1 дело связанное с договорами энергоснабжения, на сумму 3 млн руб.

Это может указывать на нарушение обязательств по коммунальным платежам

! Проанализирована бухгалтерская отчетность организации за 2020—2022 годы по данным ФНС. Следует обратить внимание на следующие показатели:

- Собственный капитал имеет отрицательное значение (–1,1 млрд руб). При наличии отрицательной динамики показателя на протяжении нескольких лет, организация может быть подвергнута автоматической ликвидации, особенно если имеется просроченная задолженность перед контрагентами, гос. органами, банками и т.д.

⚠ Недостаточно данных о компании за последний год

Отсутствуют данные о выручке. Возможно компания освобождена от передачи данных о выручке в ФНС, либо данные не были предоставлены по иным причинам.

Признаки технических компаний

✓ Не найдено ни одного из основных признаков технической компании (фирмы-однодневки)

«Техническими» налоговые органы называют компании, цель которых — минимизация налоговых отчислений, а не ведение реальной хозяйственной деятельности. Ранее подобные фирмы называли «фирмами-однодневками».

При анализе признаков технической компании (фирмы-однодневки) учитывалась практика работы налоговых органов, их внутренние инструкции, а также следующие документы:

1. Приказ ФНС России от 30.05.2007 № ММ-3-06/333@.
2. Письма ФНС России от 11.02.2010 № 3-7-07/84, от 24.07.2015 № ЕД-4-2/13005, от 13.07.2017 № ЕД-4-2/13650@, от 10.07.2018 г. № ЕД-4-15/13247@, от 10.03.2021 № БВ-4-7/3060@, от 28.07.2021 г. № БВ-4-7/10638, от 10.10.2022 № БВ-4-7/13450@, письмо Минфина РФ от 12.02.2019 г. № 03-02-08/8398.
3. Постановление Пленума ВАС РФ от 12.10.2006 N 53.

Благоприятные факты

✓ Найдены признаки активности за последние 12 месяцев:

— Инициировано 1 арбитражное производство

✓ Признаков номинальности не выявлено

Компания была автоматически проверена на предмет сходства с организациями, руководители или учредители которых являются номинальными и не имеют намерения вести хозяйственную деятельность: сходства не обнаружено.

✓ Упоминаний в следующих особых реестрах не найдено:

- Недостоверность регистрационных сведений
- Организации, не предоставляющие отчетность в течение года
- Недобросовестные поставщики
- Дисквалифицированные лица

✓ В течение 2021 года организацией были уплачены следующие имущественные налоги:

— налог на имущество организаций - 21,5 млн руб.

✓ Организация имеет следующие действующие документы, подтверждающие её производственный потенциал:

— 3 лицензии на осуществление лицензируемых видов деятельности;

✓ Организация является правообладателем или лицензиатом по 7 товарным знакам.

Рекомендации по работе с контрагентом

Оценить последствия найденных фактов для финансово-хозяйственных отношений, учитывая:

- Наличие сообщений о банкротстве
- Размер и содержание арбитражных дел организации, в том числе, связанных с банкротством
- Финансовое положение контрагента

Уточнить у собственников/руководства контрагента причины попадания в реестр:

- Организации, имеющие задолженность по уплате налогов

Учесть возможные ограничения на расходные операции по банковским счетам.

Уточнить у уполномоченных представителей контрагента причины появления исполнительных производств, связанных с

- наложением ареста.
- кредитными платежами
- страховыми взносами

Уточнить у уполномоченных представителей контрагента причины появления арбитражных дел, связанных с

- процедурами банкротства
- договорами энергоснабжения

Проявить должную осмотрительность в соответствии с рекомендациями ФНС:

В открытых официальных источниках недостаточно информации, позволяющей сделать вывод о компании. В случае заключения договоров или осуществления платежей на условиях предоплаты стоит убедиться в том, что компания имеет возможность исполнения работ/оказания услуг. Например, затребовать копии документов, подтверждающих наличие производственных мощностей, имущества и квалифицированных кадров, наличие лицензий и т.п. Кроме того, следует обратить внимание на возможность реального исполнения договора с учетом времени, необходимого на доставку или производство товара (выполнение работ, оказание услуг).

Основание: Приказ ФНС России от 30.05.2007 N MM-3-06/333@ (ред. от 10.05.2012) "Об утверждении Концепции системы планирования выездных налоговых проверок"

[Оставить отзыв об этом отчёте](#)

Отчет сформирован в веб-сервисе Контур.Фокус. Является результатом обработки информации из открытых официальных источников, которые в редких случаях могут содержать неполные или некорректные сведения. Сформулированные рекомендации не являются достаточным основанием для принятия решения о сотрудничестве и должны рассматриваться в совокупности с другими обстоятельствами. В случае обнаружения ошибок просим сообщать о них на линию технической поддержки.

8 800 500-16-44 focus@kontur.ru

Ссылка на этот отчет: <https://focus.kontur.ru/report/4exchLWEchR-vf8piobW4VS/>