

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Торговый Дом "Талосто"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	19 545	13 723	15 654
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	46 938	51 824	56 643
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	121 690	104 052	106 227
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	471 985	561 165	539 517
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 404	9 081	2 165
Дебиторская задолженность*	1230	643 494	623 627	627 935
Финансовые вложения краткосрочные	1240	174 425	181 705	185 505
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 342	6 410	2 555
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>1 492 822</b>	<b>1 551 587</b>	<b>1 536 200</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	892 062	928 798	1 015 625
Отложенные налоговые обязательства	1420	24 971	25 372	26 942
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	235 640	236 828	116 612
Кредиторская задолженность	1520	397 811	340 733	361 179
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	11 212	9 415	8 007
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>1 561 696</b>	<b>1 541 146</b>	<b>1 528 364</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>(68 874)</b>	<b>10 441</b>	<b>7 836</b>

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

**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.	34 343	(20 660)	8 342	(16)	15	(2 517)	-	-	-	42 669	(23 161)
	5110	за 2020г.	34 343	(18 690)	-	-	-	(1 970)	-	-	-	34 343	(20 660)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	11 804	(11 804)	-	-	-	-	-	-	-	11 804	(11 804)
	5111	за 2020г.	11 804	(11 804)	-	-	-	-	-	-	-	11 804	(11 804)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2021г.	170	(170)	113	-	-	(8)	-	-	-	283	(177)
	5112	за 2020г.	170	(170)	-	-	-	-	-	-	-	170	(170)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2021г.	21 551	(7 868)	8 229	(16)	15	(2 510)	-	-	-	29 764	(10 362)
	5113	за 2020г.	21 551	(5 898)	-	-	-	(1 970)	-	-	-	21 551	(7 868)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2021г.	818	(818)	-	-	-	-	-	-	-	818	(818)
	5114	за 2020г.	818	(818)	-	-	-	-	-	-	-	818	(818)

**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	-	-	-



## 1.5. 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.	40	8 340	-	(8 342)	37
	5190	за 2020г.	-	40	-	-	40
в том числе:							
Товарный знак "Потягушки" класс МКТУ 43	5181	за 2021г.	-	2	-	(2)	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ТАЛОСТО" 161343	5182	за 2021г.	-	770	-	(770)	-
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "TALOSTO" 161344	5183	за 2021г.	-	287	-	(287)	-
	5193	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "TALOSTO" 250150	5184	за 2021г.	-	287	-	(287)	-
	5194	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "TALOSTO" 498302	5185	за 2021г.	-	287	-	(287)	-
	5195	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "В основе натуральные ингредиенты" 501568	5186	за 2021г.	-	106	-	(106)	-
	5196	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "on base Natural ingredients" 502861	5187	за 2021г.	-	106	-	(106)	-
	5197	за 2020г.	-	-	-	-	-
Промышленный образец "Лист упаковочный" 86251	5188	за 2021г.	-	113	-	(113)	-
	5198	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "МИНИ-БИКИНИ" 217959	5189	за 2021г.	-	145	-	(145)	-
	5199	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "МИНИ-БИКИНИ ДЛЯ КАЖДОЙ БОГИНИ" 348101		за 2021г.	-	145	-	(145)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "МИНИ-БИКИНИ Талосто" 313049		за 2021г.	-	145	-	(145)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Ля Фам Варенка Талосто" 306777		за 2021г.	-	341	-	(341)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Ля Фам Талосто" 306859		за 2021г.	-	341	-	(341)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Ля Фам Талосто Клубничка" 306858		за 2021г.	-	341	-	(341)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Ля Фам Талосто Смородинка" 306858		за 2021г.	-	341	-	(341)	-

306/78		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "Ля Фам Талосто" 295605		за 2021г.	-	729	-	(729)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "ТАЛОСТО" 224465		за 2021г.	-	763	-	(763)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "Талосто САМ САМЫЧ Пельмешки без спешки" 235981		за 2021г.	-	100	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "БОГАТЫРСКИЕ" 191074/1		за 2021г.	-	100	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "ЖИВОЕ МОРОЖЕНОЕ" 253221		за 2021г.	-	145	-	(145)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "БЕЗ ХЛОПОТ" 221128		за 2021г.	-	100	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "ЛЯ ФАМ" 271537		за 2021г.	-	145	-	(145)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "НАЙДИ СВОЙ ОАЗИС" 204835		за 2021г.	-	145	-	(145)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "САМ САМЫЧ" 299216		за 2021г.	-	100	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак изобразительный Сам Самыч 297372		за 2021г.	-	100	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "LA FAM" 297357		за 2021г.	-	100	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "МРАМОРНЫЙ СЛИТОК" 294185		за 2021г.	-	145	-	(145)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "СЛИТОК" 293252		за 2021г.	-	145	-	(145)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "КРУТЫШКА" 243015		за 2021г.	-	145	-	(145)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак изобразительный Сам Самыч 232918		за 2021г.	-	100	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "СЕРЕБРЯНЫЙ СЛИТОК" 226407		за 2021г.	-	145	-	(145)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "ПЛАТИНОВЫЙ СЛИТОК" 225836		за 2021г.	-	100	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "ЗОЛОТОЙ СЛИТОК" 221456		за 2021г.	-	145	-	(145)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "САМ САМЫЧ" 207177		за 2021г.	-	100	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "МАСТЕРИЦА" 204837		за 2021г.	-	100	-	(100)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "БОГАТЫРСКИЕ" 183991		за 2021г.	-	145	-	(145)
		за 2020г.	-	-	-	-
Товарный знак "котлеты БОГАТЫРСКИЕ" 166373		за 2021г.	-	145	-	(145)

	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ТАЛОСТО" 498362	за 2021г.	-	145	-	(145)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Двойной слиток" 481667	за 2021г.	-	163	-	(163)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Метелица" слов. 825165	за 2021г.	40	(40)	-	-	-
	за 2020г.	-	40	-	-	40
Товарный знак "Богатырские" слов. 2021774846	за 2021г.	-	37	-	-	37
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "САН САНЫЧ" 193457/1	за 2021г.	-	112	-	(112)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "САН САНЫЧ" 305023	за 2021г.	-	112	-	(112)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "САМСАМОВНА" 245537	за 2021г.	-	112	-	(112)	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Дементьев Александр  
Юрьевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.



## 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.	24 303	314	-	(314)	24 303
	5250	за 2020г.	24 303	406	-	(406)	24 303
в том числе:							
Холодильный туннель "Сам-Самыч" №1	5241	за 2021г.	11 200	-	-	-	11 200
	5251	за 2020г.	11 200	-	-	-	11 200
Щит для ХУ котлетной линии	5242	за 2021г.	258	-	-	-	258
	5252	за 2020г.	258	-	-	-	258
Контейнер для очистных канализации	5243	за 2021г.	174	-	-	-	174
	5253	за 2020г.	174	-	-	-	174
Сервер	5244	за 2021г.	83	-	-	-	83
	5254	за 2020г.	83	-	-	-	83
Комплекс пастеризационно-охладительного оборудования №2	5245	за 2021г.	1 412	-	-	-	1 412
	5255	за 2020г.	1 412	-	-	-	1 412
Система кондиционирования вафл цеха	5246	за 2021г.	1 957	-	-	-	1 957
	5256	за 2020г.	1 957	-	-	-	1 957
Компрессорный агрегат GRASSO	5247	за 2021г.	2 326	-	-	-	2 326
	5257	за 2020г.	2 326	-	-	-	2 326
Испаритель	5248	за 2021г.	560	-	-	-	560
	5258	за 2020г.	560	-	-	-	560
Бункер накопительный	5249	за 2021г.	155	-	-	-	155
	5259	за 2020г.	155	-	-	-	155
Фруктопитатель		за 2021г.	102	-	-	-	102
		за 2020г.	102	-	-	-	102
Фризер GIF 2000		за 2021г.	1 086	-	-	-	1 086
		за 2020г.	1 086	-	-	-	1 086
Печатающее устройство Маркем		за 2021г.	107	-	-	-	107
		за 2020г.	107	-	-	-	107
Теплообменник		за 2021г.	132	-	-	-	132
		за 2020г.	132	-	-	-	132
Компрессорный агрегат		за 2021г.	4 752	-	-	-	4 752
		за 2020г.	4 752	-	-	-	4 752
Планшет iPad Pro 256G		за 2021г.	-	92	-	(92)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 12 Pro Max 128 GB		за 2021г.	-	92	-	(92)	-
		за 2020г.	-	92	-	(92)	-
Пресс-машина GYM MT-010		за 2021г.	-	131	-	(131)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Кондиционер IGC RAS/RAC-30AX		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	102	-	(102)	-
Телевизор Samsung		за 2021г.	-	-	-	-	

	за 2020г.	-	150	-	(150)	-
Телевизор TV LG	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	62	-	(62)	-

**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	-	-

## 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	201 197	201 197	207 058
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	414 510	412 568	362 875
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Дементьев Александр  
Юрьевич

(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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	181 705	-	255	(7 535)	-	-	-	174 425	-	-
	5315	за 2020г.	185 505	-	-	(3 800)	-	-	-	181 705	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2021г.	181 705	-	255	(7 535)	-	-	-	174 425	-	-
	5316	за 2020г.	185 505	-	-	(3 800)	-	-	-	181 705	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	181 705	-	255	(7 535)	-	-	-	174 425	-	-
	5310	за 2020г.	185 505	-	-	(3 800)	-	-	-	181 705	-	-

## 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)

Дементьев Александр  
Юрьевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	561 165	-	561 165	3 948 771	(4 037 950)	-	-	X	471 985	-	471 985
	5420	за 2020г.	539 517	-	539 517	3 602 572	(3 580 925)	-	-	X	561 165	-	561 165
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	124 340	-	124 340	21 900	(37 835)	-	-	1 367	108 405	-	108 405
	5421	за 2020г.	125 600	-	125 600	23 875	(25 135)	-	-	2 259	124 340	-	124 340
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	309 533	-	309 533	3 261 167	(3 332 307)	-	-	1 431 282	238 393	-	238 393
	5423	за 2020г.	278 762	-	278 762	2 932 802	(2 902 031)	-	-	1 427 904	309 533	-	309 533
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	759	(759)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	747	(747)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	663 949	(663 949)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	644 132	(644 132)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в багансе отражаются в составе "Запасы")	5507	за 2021г.	127 292	-	127 292	995	(3 100)	-	-	-	125 187	-	125 187
	5527	за 2020г.	135 154	-	135 154	1 016	(8 879)	-	-	-	127 292	-	127 292

## 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:				
Договор 0135-16-000840-3/1 от 18.03.2016 (о залоге товаров в обороте)	5446	20 000	20 000	20 000



Руководитель

(подпись)

Дементьев Александр  
Юрьевич

(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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление 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.	623 627	-	7 887 032	984	(7 861 090)	(7 060)	-	-	-	-	643 494	-
	5530	за 2020г.	627 935	-	7 796 742	-	(7 793 366)	(7 685)	-	-	-	-	623 627	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	378 215	-	5 982 670	-	(5 910 174)	(225)	-	-	-	-	450 486	-
	5531	за 2020г.	346 976	-	5 875 710	-	(5 844 238)	(234)	-	-	-	-	378 215	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	76 608	-	163 122	-	(232 526)	(107)	-	-	-	-	7 097	-
	5532	за 2020г.	120 216	-	140 039	-	(177 107)	(6 540)	-	-	-	-	76 608	-
Прочая	5513	за 2021г.	168 804	-	1 741 241	984	(1 718 390)	(6 728)	-	-	-	-	185 911	-
	5533	за 2020г.	160 744	-	1 780 993	-	(1 772 021)	(911)	-	-	-	-	168 804	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	623 627	-	7 887 032	984	(7 861 090)	(7 060)	-	X	-	-	643 494	-
	5520	за 2020г.	627 935	-	7 796 742	-	(7 793 366)	(7 685)	-	X	-	-	623 627	-

## 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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	928 798	-	-	(36 736)	-	-	-	-	-	892 062
	5571	за 2020г.	1 015 625	-	-	(86 827)	-	-	-	-	-	928 798
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	928 798	-	-	(36 736)	-	-	-	-	-	892 062
	5572	за 2020г.	1 015 625	-	-	(86 827)	-	-	-	-	-	928 798
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.	577 561	4 689 100	77 046	(4 707 305)	(2 951)	-	-	-	-	633 451
	5580	за 2020г.	477 790	4 695 600	110 098	(4 691 387)	(14 541)	-	-	-	-	577 561
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	322 004	4 406 403	8 617	(4 353 444)	(2 928)	-	-	-	-	380 651
	5581	за 2020г.	338 355	3 931 485	14 072	(3 947 377)	(14 532)	-	-	-	-	322 004
авансы полученные	5562	за 2021г.	1 117	34 435	-	(33 161)	(22)	-	-	-	-	2 369
	5582	за 2020г.	2 086	28 491	-	(29 451)	(9)	-	-	-	-	1 117
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	10 651	43 310	236	(46 039)	-	-	-	-	-	8 159
	5583	за 2020г.	11 021	474 909	-	(475 280)	-	-	-	-	-	10 651
кредиты	5564	за 2021г.	136 735	-	59 982	-	-	-	-	-	-	196 718
	5584	за 2020г.	49 140	-	87 596	-	-	-	-	-	-	136 735
займы	5565	за 2021г.	100 093	46 723	7 888	(115 783)	-	-	-	-	-	38 922
	5585	за 2020г.	67 473	62 201	8 430	(38 011)	-	-	-	-	-	100 093
прочая	5566	за 2021г.	6 961	158 228	323	(158 879)	-	-	-	-	-	6 632
	5586	за 2020г.	9 715	198 514	-	(201 268)	-	-	-	-	-	6 961
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2021г.	1 506 359	4 689 100	77 046	(4 744 041)	(2 951)	X	-	-	-	1 525 513
	5570	за 2020г.	1 493 415	4 695 600	110 098	(4 778 214)	(14 541)	X	-	-	-	1 506 359

## 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)

Дементьев Александр  
Юрьевич  
(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	26 858	28 380
Расходы на оплату труда	5620	144 627	142 434
Отчисления на социальные нужды	5630	40 002	39 022
Амортизация	5640	7 715	7 196
Прочие затраты	5650	445 017	427 847
Итого по элементам	5660	664 219	644 879
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 327 840	2 890 821
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	3 992 059	3 535 700

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



Руководитель

(подпись)

**Дементьев Александр  
Юрьевич**

(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	9 415	14 857	(13 060)	-	11 212
в том числе:						
Резерв на оплату отпуска	5701	7 472	11 642	(10 202)	-	8 912
Резерв на оплату отпуска ЕСН	5702	1 929	3 192	(2 838)	-	2 283
ФСС (страховой тариф)	5703	15	23	(20)	-	18



Руководитель

(подпись)

Дементьев Александр  
Юрьевич

(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	57 322	54 523	20 181
в том числе:				
товары в обороте	5811	20 000	20 000	20 000
оборудование, транспорт, спецтехника	5812	37 322	34 523	181



Руководитель

(подпись)

Дементьев Александр

Юрьевич

(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)

Дементьев Александр  
Юрьевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

# Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2021 год ООО «Торговый Дом «Талосто»

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Талосто» (далее по тексту - «Общество») за 2021г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

## I ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Талосто» ИНН 7810104787 (сокращенное наименование: ООО «Торговый Дом «Талосто»)

1.2 Юридический адрес: 196105, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Кузнецовская, дом 52.

1.3 Фактический адрес соответствует юридическому.

1.4 Дата государственной регистрации Общества - 22.10.1996 г. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027804880168.

1.5 Общество в своем составе имеет:

- Филиал «Центральный», расположенный по адресу: 115201, Россия, г. Москва, Остаповский проезд, дом 16. (дата создания 07.04.2000 г., переименован 10.11.2003 г.)

- Шахтинский филиал, расположенный по адресу: 346503, Россия, Ростовская область, г. Шахты, переулок Рыночный, дом 79, (дата создания 03.10.2006 г.)

- Волховское отделение ООО «Торговый Дом «Талосто» с местонахождением по адресу: 187400, Ленинградская область, г. Волхов, Загородный проезд, дом 1. (Уведомление о постановке на учет от 02.06.08 г.)

1.6. Среднесписочная численность работников по состоянию на:

31.12.2020г. составляет 204 человека.

31.12.2021г. составляет 194 человека.

В сравнении с прошлым 2020 годом среднесписочная численность снизилась в среднем на 5 %, в основном это связано с тем, что при добровольном увольнении сотрудников на освободившиеся должности не всегда принимались новые сотрудники, т.к. функциональные обязанности уволившегося сотрудника перераспределялись между другими сотрудниками внутри подразделения,

При составлении штатного расписания на 2022 г. сокращение и/или увеличение штата не запланировано.

1.7. Основной вид деятельности: торговля продуктами питания - мороженым и замороженными полуфабрикатами (код ОКВЭД - 46.39.1).

Кроме того, в состав выручки по обычным видам деятельности включаются:

-услуги по сдаче в аренду нежилых помещений

-сдача в аренду транспортных средств и оборудования

-оказание медицинских услуг

-торговля прочими товарами (ТМЦ)

Данные виды деятельности находятся на общем режиме налогообложения.

1.8. Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ООО).

1.9. Состав участников (с 06.03.2020 года):

- ООО "АВД" ИНН 7810694208 – 50% доли в уставном капитале Общества на основании Договора купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Торговый Дом

«Талосто», удостоверенного 29.06.2017г. и листа записи в ЕГРЮЛ от 10.07.2017 года за ГРН 7177847796560.

- ООО «КАПИТАЛ» ИНН 7814758861 – 50% доли в уставном капитале Общества на основании Договора купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Торговый Дом «Талосто», удостоверенного 27 февраля 2020 года и листа записи в ЕГРЮЛ от 06 марта 2020 года за ГРН 2207801372084.

#### 1.10. Единоличный исполнительный орган:

Дементьев Александр Юрьевич с 15 февраля 2020 года был избран генеральным директором Общества сроком на 1 год - протокол заседания Совета директоров Общества № 31 от 27 января 2020 года.

В соответствии с протоколом заседания Совета директоров ООО «Торговый Дом «Талосто» № 41 от 21 января 2021 года, Дементьев А.Ю. был избран на новый срок генеральным директором ООО «Торговый Дом «Талосто» сроком на 1 год с 15 февраля 2021 года по 14 февраля 2022 года.

На дату подготовки бухгалтерской отчетности и представления ее в налоговый орган, Дементьев А.Ю. был избран на новый срок генеральным директором ООО «Торговый Дом «Талосто» сроком на 1 год с 15 февраля 2022 год по 14 февраля 2023 года в соответствии с протоколом заседания Совета директоров ООО «Торговый Дом «Талосто» № 58 от 10 февраля 2022 года

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор.

Бухгалтерский учет осуществляется структурным подразделением (бухгалтерия) Общества, возглавляемым главным бухгалтером.

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности Общества за отчетный период 2020 являются:

- Генеральный директор с 15.02.2019 года по настоящее время Дементьев Александр Юрьевич;

-Главный бухгалтер с 13.10.2014 года по настоящее время Чаплинская Наталья Юрьевна

1.11. По состоянию на 31 декабря 2021 года в состав аффилированных лиц общества входят:

1. ООО "АВД" ИНН 7810694208 – как лицо, владеющее 50% доли в уставном капитале Общества.

2. ООО «КАПИТАЛ» ИНН 7814758861 – как лицо, владеющее 50% доли в уставном капитале Общества.

3. Дементьев Александр Юрьевич как лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества – генерального директора; как член совета директоров Общества; как лицо, владеющее 25% доли уставного капитала ООО «АВД».

4. Абросимов Алексей Дмитриевич — член совета директоров Общества; как лицо, владеющее 50% доли уставного капитала ООО «АВД»; генеральный директор ООО «АВД».

5. Власьев Алексей Николаевич - член совета директоров Общества; как лицо, владеющее 25% доли уставного капитала ООО «АВД».

6. Сыпин Олег Викторович — член совета директоров Общества.

7. Караулова Ирина Анатольевна как лицо, владеющее 100% доли в уставном капитале ООО «КАПИТАЛ».

8. Бакулев Михаил Владимирович — член совета директоров Общества

9. Химиляйне Денис Яковлевич – член совета директоров Общества.

10. Порошина Виолетта Ильинична - член совета директоров Общества.

В состав связанных с обществом организаций входят:

- ООО «Талосто-Продукты» как организация, участниками которой являются ООО «АВД» (50% доли) и ООО «КАПИТАЛ» (50% доли);
- ООО «Талосто-3000» как организация, участниками которой являются ООО «АВД» (50% доли) и ООО «КАПИТАЛ» (50% доли);
- ООО «Талосто Р» как организация, участниками которой являются ООО «АВД» (50% доли) и ООО «КАПИТАЛ» (50% доли);
- ООО «Талосто-Шахты» как организация, участниками которой являются ООО «АВД» (50% доли) и ООО «КАПИТАЛ» (50% доли);
- ООО «Кузнецовское ДСК-4» как организация, участниками которой являются ООО «АВД» (50% доли) и ООО «КАПИТАЛ» (50% доли).

Перечень хозяйственных операций со связанными сторонами за 2021 год представлены в Приложении 1.

1.12. Уставный капитал сформирован в размере **71 500** (Семьдесят одна тысяча пятьсот) рублей.

Доля 50% в Уставном капитале Основного общества принадлежит Обществу с ограниченной ответственностью «АВД», номинальная стоимость доли 35 750 рублей на 31.12.2020.

Доля 50% в Уставном капитале Основного общества принадлежит Обществу с ограниченной ответственностью «КАПИТАЛ», номинальная стоимость доли 35 750 рублей на 31.12.2020.

1.13. По состоянию на 31.12.2021 года незавершенные судебные дела:

Истец	Ответчик	Предмет иска	Цена иска	Состояние на 31.12.2020
ООО «Люкс Ойл»	ООО «Торговый Дом «Талосто»	Взыскание задолженности за поставленную продукцию и неустойки	2 142 244,71 руб. – долг 35 059,95 руб. – пени 34 673,00 – пошлина + пени в размере 0,01% до даты полного погашения задолженности	22.11.2021 вынесено Решение об удовлетворении требований.  Подана апелляционная жалоба 28.12.2022 г. Назначено рассмотрение на 29.03.2022 г.
ООО «ТД «Ренна»	ООО «Торговый Дом «Талосто»	Взыскание задолженности за поставленную продукцию и неустойки	1 144 000,00 – долг 9 380,80 руб. – пени 24 534,00 руб. – пошлина + пени в размере 0,01% до даты полного погашения задолженности	22.12.2021 вынесено Решение об удовлетворении требований.  Подана апелляционная жалоба 26.01.2022 г. Назначено рассмотрение на 14.03.2022 г.

1.14. Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности проведена инвентаризация активов и обязательств:

№ п/п	Активы/Обязательства	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
1.	Основные средства	31.12.21	Расхождений нет
2.	Арендованные основные средства	31.12.21	Расхождений нет
3.	Нематериальные активы	31.12.21	Расхождений нет
4.	Материально-производственные запасы	31.12.21	Расхождений нет
5.	Незавершенное производство	31.12.21	Расхождений нет
6.	Денежные средства	31.12.21	Расхождений нет
7.	Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.21	Расхождений нет
8.	Расчеты по налогам и сборам	31.12.21	Расхождений нет
9.	Расчетов с банками и другими кредитными учреждениями по ссудам и займам	31.12.21	Расхождений нет
10.	Резервы на оплату отпуска и страховых взносов с отпускных.	31.12.21	Расхождений нет
11.	Незавершенного строительства	31.12.21	Расхождений нет
12.	Оборудования к установке	31.12.21	Расхождений нет
13.	Расходы будущих периодов	31.12.21	Расхождений нет
14.	Финансовых вложений и займов	31.12.21	Расхождений нет

1.15. Все активы и обязательства Общества, выраженные в иностранной валюте, для целей составления отчетности, пересчитаны в рублевый эквивалент по курсу ЦБ РФ на 31.12.2021г., который был равен 74,2926 руб. за 1 долл.США и 84,0695 руб. за 1 Евро.

## II. СПОСОБ ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

В 2021 году бухгалтерский учет велся на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н и положениями ПБУ в бухгалтерской программе «1С:Версия 8.3».

Регистры бухгалтерского учета, предназначенные, в соответствии со ст. 10 Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, для систематизации и накопления информации ведутся автоматизированным способом с применением программного обеспечения за 2021 г. – бухгалтерская программа «1С:Версия 8.3 и программа Зарплата и управление персоналом» 8.3.18.1208.

На регулярной основе силами провайдера, обеспечивающего сервисное обслуживание, проводятся обновления программы, в т.ч. по учету заработной платы в части подготовки отчетов по страховым взносам, НДФЛ, отчислениям в пенсионный фонд и др.

## III. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «Торговый Дом «Талосто» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, утвержденной приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-

хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению», другими положениями по бухгалтерскому учету.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования принципа существенности, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

### 3.1 Основные средства и Нематериальные Активы

Учет основных средств до 31.12.2021 определялся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ» 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н. С 01.01.2022 в связи с изданием Приказа Минфина России от 17.09.2020 N 204н. Общество будет применять Федеральный стандарт бухгалтерского учета №6/2020 «Основные средства».

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации объектов по всем амортизационным группам основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. № 1., исходя из минимального СПИ соответствующей группы, увеличенной на один месяц, либо согласно технической документации и фактическому сроку службы, определяемого согласно приказа и заключения комиссии.

Первая группа - от 1 года до 2 лет включительно

Вторая группа - свыше 2 лет до 3 лет включительно

Третья группа - свыше 3 лет до 5 лет включительно

Четвертая группа - 5 лет до 7 лет включительно

Пятая группа - свыше 7 лет до 10 лет включительно

Шестая группа - свыше 10 лет до 15 лет включительно

Седьмая группа - свыше 15 лет до 20 лет включительно

Восьмая группа - свыше 20 лет до 25 лет включительно

Девятая группа - свыше 25 лет до 30 лет включительно

Десятая - свыше 30 лет

В случае приобретения Обществом основных средств бывших в эксплуатации, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Основные средства по группе Здания, Земельные участки подлежат переоценке по текущей (восстановительной) стоимости. Переоценка производится независимой профессиональной оценочной компанией. При наличии у Общества ожиданий, что за отчетный период колебания цен на аналогичную недвижимость не произошло, предварительно по заявке Общества оценочная компания проводит анализ целевого рынка с целью исследования динамики рыночной стоимости объектов недвижимости в разрезе каждой позиции. Если по результатам предварительного анализа значительные

колебания цен/рыночной стоимости за анализируемый период не наблюдались, переоценка основных средств за данный период не проводится. Переоценка ОС, относящихся к остальным группам, не производится.

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Активы, по критериям соответствующие основным средствам, но стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражались в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В учете к НМА относятся приобретенные и (или) созданные Обществом результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд организации в течение длительного времени (более 12 месяцев).

Определение срока полезного использования объекта НМА производится исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

Начисление амортизации по НМА производится линейным методом. Амортизационная премия не применяется.

### 3.2 Запасы

Учет запасов с 01.01.2021 ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 Общество отражает перспективно, то есть без ретроспективного пересчета показателей бухгалтерского учета и отчетности прошлых лет.

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы". Спецодежду и спецоборудование, чей срок полезного использования не превышает 12 месяцев или длительность операционного цикла, учитывается в составе Запасов. Спецодежду и спецоборудование, срок полезного использования которой превышает 12 месяцев, но по стоимости меньше установленного лимита учета основных средств учитывается в составе счета 10.10.

В составе Запасов учитываются затраты на приобретение материалов. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов по способу средней себестоимости (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете).

Учет покупных товаров, предназначенных для продажи, ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н. на счете 41 «Товары».

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до складов, без учета НДС.

### 3.3 Дебиторская и кредиторская задолженность

#### Методы учета и оценки дебиторской и кредиторской задолженности

Кредиторская и дебиторская задолженность, в том числе в бюджет и внебюджетные фонды оценивается Обществом с учетом начисленных пени и штрафов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода.

Задолженность учитывается по контрагентам, договорам, счетам-фактурам и срокам возникновения.

### **3.4 Учет движения денежных средств в кассе и по расчетному счету.**

Общество соблюдает порядок ведения кассовых операций в Российской Федерации, Указаниями ЦБ РФ от 11.03.2014г. 3210-У «О порядке ведения кассовых операций»

Розничная выручка отражалась приходным кассовым ордером на основании Z-отчета.

### **3.5 Финансовые вложения**

Финансовые вложения принимались к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражались в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии активы списывались по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

### **3.6 Кредиты и займы**

Учет кредитов и займов регламентируется Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008.

Общество учитывает находящиеся в его распоряжении заемные средства, платежи по которым ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в составе долгосрочной задолженности.

Задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражается в составе краткосрочной задолженности.

Расходы, связанные с привлечением краткосрочных кредитов и займов, Общество признает единовременно в составе текущих расходов. Исходя из принципа равномерности отнесения затрат, проценты начисляются ежемесячно.

При привлечении кредитов и займов в организации могут возникать дополнительные расходы. В целях налогообложения прибыли такие расходы считаются внереализационными и списываются на дату расчетов за услуги.

Сумма процентов, принимаемых в налоговом учете в целях налогообложения прибыли, учитывается в соответствии со ст.269 НК РФ.

### **3.7 Выручка, прочие доходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н. Доходы Общества в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- Доходы от обычных видов деятельности;
- Прочие доходы.

Выручки по договорам, предусматривающим расчеты в безденежной форме, у компании за 2021 г. не было.

Выручка отражается в учете на момент перехода права собственности на товары (работы, услуги) на основании первичных документов.

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации:

- Доходы по договорам факторинга

- Пени и штрафы полученные;
- Поступления, связанные с продажей ОС и ТМЦ;
- Списанная кредиторская задолженность;
- Излишки МПЗ, обнаруженные при инвентаризации;
- Сумма процентов по займам, выданным и депозитному вкладу;
- Доходы от выбытия имущества;
- Премии от поставщиков;
- Курсовые разницы (при расчетах в валюте и при расчетах в рублях);
- Иные доходы;

### **3.8 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, прочие расходы**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Затраты подразделяются на производственные затраты, расходы на продажу и прочие расходы.

Расходы организации делятся на прямые и косвенные.

К прямым расходам относятся следующие расходы:

- затраты на приобретение товаров
- коммунальные расходы
- содержание складских помещений

К косвенным расходам относятся все иные расходы (за исключением прочих расходов).

Косвенные расходы в полном объеме относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода.

Коммерческие расходы отражаются на счете 44 «Расходы на продажу» и ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода. Коммерческие расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90.07.

Организация ведет отдельный учет затрат по видам деятельности.

Расходы вспомогательного обслуживающего хозяйства – медицинский пункт. Согласно пп. 7 п. 1 ст. 264 НК РФ, расходы на обеспечение нормальных условий труда и мер по технике безопасности, предусмотренных законодательством РФ, а также расходы, связанные с содержанием помещений и инвентаря здравпунктов, находящихся непосредственно на территории организации, относятся к прочим расходам, связанным с производством и реализацией и относятся на 29 счет «Обслуживающие производства и хозяйства». Данные расходы Общество включает в Расходы на продажу.

В целях снижения регулятивных рисков вследствие волатильности валютного курса, а также в целях обеспечения более достоверного отражения в бухгалтерской отчетности информации о финансовом результате текущего отчетного периода 2021 года и руководствуясь положениями ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», в частности, п.п. 7 и 12, курсовая разница, возникающая от переоценки обязательств по долгосрочным кредитам, выраженных в иностранной валюте, отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате. До этого момента курсовая разница учитывается в составе расходов будущих периодов и списывается на прочие расходы по мере

погашения таких обязательств в процентном соотношении сумме погашения. В случае перевода валютного обязательства по кредиту в рублевое (по соглашению с кредитором) курсовая разница, возникшая при единовременном пересчете кредитного обязательства из валютного в рублевое, учитываются в том же порядке. При этом списание на финансовый результат курсовой разницы, возникшей при переводе в рубли, а также остаток курсовых разниц, несписанных к моменту перевода, производится в течение срока действия соответствующего кредитного договора. В случае дальнейшей реструктуризации вышеуказанного кредитного обязательства, в том числе путем погашения старого обязательства и заключения в этом же отчетном периоде нового кредитного договора, срок списания курсовой разницы, учтенной в составе расходов будущих периодов, продлевается на срок действия нового кредитного договора, заключенного в процессе реструктуризации, в т.ч. с новым кредитором.

Иные расходы признаются по мере их образования (выявления, признания) в частности:

- проценты по кредитам – ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами. К прочим расходам относятся:

- Расходы по договорам факторинга
- курсовые разницы (при расчетах в валюте и при расчетах в рублях);
- пени и штрафы уплаченные;
- списанная дебиторская задолженность;
- недостачи МПЗ, обнаруженные при инвентаризации;
- сумма процентов по займам полученным;
- расходы от выбытия имущества;
- скидки покупателям;
- иные расходы.

### **3.9 Порядок создания резерва на расходы по оплате неиспользованных дней отпуска**

Резервы определяются и отражаются в соответствии с ПБУ 8/2010 и ПБУ 21/2008 на конец отчетного периода.

**Резерв предстоящих расходов на оплату не использованных дней отпусков** создается на конец отчетного периода по данным программы 1С ЗУП и определяется как произведение

Количество дней не использованного отпуска на конец года, приходящегося на каждого сотрудника

X

Средний заработок сотрудника в течение отчетного года (определяется по данным ЗУП)

X

Расчетная ставка страховых взносов.

Расчетная ставка страховых взносов определяется в конце отчетного периода.

Резерв относится по затратным счетам бухгалтерского учета в соответствии с принципом деления персонала на категории по штатному расписанию.

### **3.10 Налоги**

**Определение момента возникновения налоговых обязательств  
НДС**

Общество признавало датой реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) в целях налогообложения день отгрузки товаров, (выполнения работ, услуг).

#### **Налог на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства**

Доходы для целей налогообложения признавались в том отчетном периоде, когда они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) или имущественных прав (метод начисления). Датой получения дохода для целей налогообложения признавался день передачи права собственности на товары, имущество, имущественные права. По выполненным работам, оказанным услугам датой получения дохода признавался день передачи (сдачи) результата работ, услуг.

Расходы признавались в том отчетном (налоговом) периоде, в котором эти расходы возникали исходя из условий сделок. Работы (услуги) признавались оказанными в момент подписания акта выполненных работ, оказанных услуг.

Учет налога на прибыль, отложенных налоговых активов и обязательств, отложенный налог на прибыль, ведется Обществом автоматически в 1С балансовым методом с отражением в учете постоянных разниц и временных разниц в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

#### **Прочие налоги**

По прочим налогам (транспортный налог, налог на имущество) моментом осуществления расходов в виде сумм данных налогов и возникновения налоговых обязательств по ним являлась дата их начисления в налоговой декларации и отражения в бухгалтерском учете.

Состояние расчетов по налогам и сборам показывается в отчетности развернуто в составе кредиторской или дебиторской задолженности.

### **IV. Сведения об отчетности**

#### **1. Пояснения к бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей**

##### Пояснения к статьям актива бухгалтерского баланса

##### **Внеоборотные активы:**

Остаточная стоимость основных средств на отчетную дату составила 46938,5 тыс.руб.

##### **К строке 1150 «Основные средства»**

Основные средства.Группа ОС	Первоначальная стоимость, руб.	Амортизация, руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2021, руб.
Сооружения	29 037 899,83	17 908 576,16	11 129 323,67
Машины и оборудование (кроме офисного)	139 634 152,48	135 656 153,83	3 977 998,65
Офисное оборудование	14 976 373,17	12 481 293,72	2 495 079,45
Транспортные средства	37 224 943,31	35 045 801,07	2 179 142,24
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 019 842,15	2 013 815,44	6 026,71
Другие виды основных средств	5 513 963,93	2 666 514,99	2 847 448,94
Оборудование к установке сч.07	11 200 000,00		11 200 000,00
Вложения во внеоборотные активы сч.08	13 103 477,89		13 103 477,89
<b>Итого</b>	<b>24 303 477,89</b>	<b>205 772 155,21</b>	<b>46 938 497,55</b>

Сумма начисленной амортизации ОС за 2021г. составила 5 199 594,16 руб., итоговая сумма амортизации ОС на конец отчетного периода составляет 205 772 155,21 руб.

Остаточная стоимость НМА на отчетную дату 31.12.21 составила 19 545 тыс.руб., в т.ч. кап. вложения в приобретение НМА - 37 тыс.руб.

Код	Наименование	Первоначальная стоимость, руб.	Амортизация, руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2021
КН0000271	1С Предприятие 7.7	166 824,50	166 824,50	0,00
КН0000849	1С-зарплата	292,76	292,76	0,00
КН0000848	1С: Предприятие Конфигурация "БУ с/х предприятия"	5 779,17	5 779,17	0,00
КН0000852	MS Office 2000 Win 32 Rus OLP B (75шт)	328 305,75	328 305,75	0,00
КН0000858	SQL SVR 2000 CAL English OLP B (50шт.)	393 926,66	393 926,66	0,00
КН0000859	SQL SVR 2000 STANDARD Edth English DISK KIT CD	651,20	651,20	0,00
КН0000861	Windows	2 532,52	2 532,52	0,00
КН0000869	АСМАП	17 268,81	17 268,81	0,00
КН0000288	Видеоролик "Золотой слиток"	4 929 536,70	4 929 536,70	0,00
КН0000287	Видеоролик "Уроки от Сам Самыча"	2 848 973,84	2 848 973,84	0,00
КН0000871	Гарант	1 980,00	1 980,00	0,00
КН0000874	Консультант	1 388,00	1 388,00	0,00
КН0000843	Программа по автоматизации закупок, продаж, склад	89 233,33	89 233,33	0,00
КН0000889	Программный продукт "Гектор"	13 200,00	13 200,00	0,00
86251	Промышленный образец "Лист упаковочный" 86251	112 958,00	7 530,56	105 427,44
КН0000895	Рекламный ролик "Крутышка"	838 200,90	838 200,90	0,00
КН0000896	Рекламный ролик "Монастырь" ("Золотой Слиток")	2 580 437,17	2 580 437,17	0,00
КН0000897	Рекламный ролик по бренду "Алиби"	570 453,50	570 453,50	0,00
211822	Товарный знак "33 богатыря"	12 500,00	12 500,00	0,00
268976	Товарный знак "Extravaganza"	71 317,55	71 317,55	0,00
268064	Товарный знак "H@OS"	18 225,00	18 225,00	0,00
268873	Товарный знак "Icemoon"	40 249,75	40 249,75	0,00
288152	Товарный знак "Icepresso"	42 133,48	42 133,48	0,00
297357	Товарный знак "LA FAM" 297357	99 849,00	6 656,64	93 192,36
502861	Товарный знак "on base Natural ingredients" 502861	105 597,00	7 039,84	98 557,16
821922	Товарный знак "OreShok" (821922) м/нар	21 910,00	16 001,70	5 908,30
265836	Товарный знак "Remix"	13 240,00	13 240,00	0,00
259268	Товарный знак "Sugardog"	26 295,00	26 295,00	0,00
263511	Товарный знак "Surflife"	29 365,00	29 365,00	0,00
263510	Товарный знак "Surflanch"	102 254,83	102 254,83	0,00
161344	Товарный знак "TALOSTO" 161344	286 893,00	19 126,24	267 766,76
250150	Товарный знак "TALOSTO" 250150	286 893,00	19 126,24	267 766,76
498302	Товарный знак "TALOSTO" 498302	286 893,00	19 126,24	267 766,76
265849	Товарный знак "X-ice"	29 338,98	22 702,55	6 636,43
441877	Товарный знак "XXL ICE"	38 500,00	38 500,00	0,00
370837	Товарный знак "Zimaletto"	26 300,00	26 300,00	0,00
266439	Товарный знак "Авторские заготовки"	27 600,00	27 600,00	0,00

230294	Товарный знак "Айседора"	248,00	248,00	0,00
297539	Товарный знак "Айсpresso"	36 031,78	36 031,78	0,00
207322/1	Товарный знак "Алиби"	73 315,53	73 315,53	0,00
221128	Товарный знак "БЕЗ ХЛОПОТ" 221128	99 849,00	6 656,64	93 192,36
228798	Товарный знак "Богатырские секреты"	250,00	250,00	0,00
183991	Товарный знак "БОГАТЫРСКИЕ" 183991	145 059,00	9 670,64	135 388,36
191074/1	Товарный знак "БОГАТЫРСКИЕ" 191074/1	99 849,00	6 656,64	93 192,36
20081240	Товарный знак "Богатырские" в Азербайджане	16 000,00	16 000,00	0,00
280452	Товарный знак "Больше, чем мечта"	22 050,00	22 050,00	0,00
501568	Товарный знак "В основе натуральные ингредиенты" 501568	105 597,00	7 039,84	98 557,16
332569	Товарный знак "Варенково"	16 300,00	16 300,00	0,00
348158	Товарный знак "Венецианто"	26 300,00	26 300,00	0,00
210592	Товарный знак "Выручалочки"	12 500,00	12 500,00	0,00
180488	Товарный знак "Герда"	51 966,67	17 755,46	34 211,21
481667	Товарный знак "Двойной слиток" 481667	162 760,00	10 850,64	151 909,36
280402	Товарный знак "Живая ягода"	101 502,55	101 502,55	0,00
253221	Товарный знак "ЖИВОЕ МОРОЖЕНОЕ" 253221	145 059,00	9 670,64	135 388,36
230760	Товарный знак "Жозефина"	250,00	250,00	0,00
20070258	Товарный знак "Золотой слиток" (комб.)	22 666,66	5 766,07	16 900,59
221456	Товарный знак "ЗОЛОТОЙ СЛИТОК" 221456	145 059,00	9 670,64	135 388,36
183495	Товарный знак "Кай"	51 966,67	17 755,46	34 211,21
582267	Товарный знак "Как в детстве"	47 450,00	28 557,75	18 892,25
590482	Товарный знак "Как в нашем детстве"	47 450,00	27 239,70	20 210,30
166373	Товарный знак "котлеты БОГАТЫРСКИЕ" 166373	145 059,00	9 670,64	135 388,36
243015	Товарный знак "КРУТЫШКА" 243015	145 059,00	9 670,64	135 388,36
20080768	Товарный знак "Крутышка" (Азербайджан)	18 600,00	18 600,00	0,00
281317	Товарный знак "Культ"	77 209,49	77 209,49	0,00
273411	Товарный знак "Культпродукт"	159 981,67	159 981,67	0,00
273614	Товарный знак "Лаборатория вкуса"	21 200,00	21 200,00	0,00
293200	Товарный знак "Лакимусс"	10 000,00	10 000,00	0,00
583773	Товарный знак "Лучше, чем раньше"	47 450,00	28 118,40	19 331,60
609233	Товарный знак "Лучшие годы"	47 450,00	25 515,48	21 934,52
306777	Товарный знак "Ля Фам Варенка Талосто" 306777	340 969,00	22 731,28	318 237,72
306858	Товарный знак "Ля Фам Талосто Клубничка" 306858	340 969,00	22 731,28	318 237,72
306778	Товарный знак "Ля Фам Талосто Смородинка" 306778	340 969,00	22 731,28	318 237,72
295605	Товарный знак "Ля Фам Талосто" 295605	729 021,50	48 601,44	680 420,06

306859	Товарный знак "Ля Фам Талосто" 306859	340 969,00	22 731,28	318 237,72
886063	Товарный знак "Ля фам" в Китае (межд. рег.№886063)	12 500,00	7 190,30	5 309,70
271537	Товарный знак "ЛЯ ФАМ" 271537	145 059,00	9 670,64	135 388,36
211900	Товарный знак "Максимум"	11 250,00	11 250,00	0,00
204837	Товарный знак "МАСТЕРИЦА" 204837	99 849,00	6 656,64	93 192,36
348101	Товарный знак "МИНИ-БИКИНИ ДЛЯ КАЖДОЙ БОГИНИ" 348101	145 059,00	9 670,64	135 388,36
313049	Товарный знак "МИНИ-БИКИНИ Талосто" 313049	145 059,00	9 670,64	135 388,36
217959	Товарный знак "МИНИ-БИКИНИ" 217959	145 089,00	9 672,64	135 416,36
294185	Товарный знак "МРАМОРНЫЙ СЛИТОК" 294185	145 059,00	9 670,64	135 388,36
289056	Товарный знак "Мусслайн"	34 175,53	34 175,53	0,00
231224	Товарный знак "Мясоед"	250,00	250,00	0,00
204835	Товарный знак "НАЙДИ СВОЙ ОАЗИС" 204835	145 059,00	9 670,64	135 388,36
283751	Товарный знак "Огонь желания"	17 100,00	17 100,00	0,00
275603	Товарный знак "Огонь любви"	17 100,00	17 100,00	0,00
283373	Товарный знак "Огонь страсти"	18 090,00	18 090,00	0,00
315303	Товарный знак "ОРЕХО"	19 440,00	11 700,00	7 740,00
213208	Товарный знак "Орехо"	43 200,00	43 200,00	0,00
20060836	Товарный знак "ОреШок" (комб.)	24 500,00	13 969,15	10 530,85
221461	Товарный знак "Пель-Меленка"	250,00	250,00	0,00
225836	Товарный знак "ПЛАТИНОВЫЙ СЛИТОК" 225836	99 849,00	6 656,64	93 192,36
311009	Товарный знак "Подшафе"	21 000,00	21 000,00	0,00
263524	Товарный знак "Потягушки"	14 832,00	14 832,00	0,00
283814	Товарный знак "Притвора"	36 071,78	36 071,78	0,00
273311	Товарный знак "Ремикс"	13 240,00	13 240,00	0,00
236273	Товарный знак "Риф"	375,00	375,00	0,00
186818	Товарный знак "Русская рапсодия"	51 966,66	17 755,46	34 211,20
207177	Товарный знак "САМ САМЫЧ" 207177	99 849,00	6 656,64	93 192,36
299216	Товарный знак "САМ САМЫЧ" 299216	99 849,00	6 656,64	93 192,36
245537	Товарный знак "САМСАМОВНА" 245537	112 497,00	4 687,40	107 809,60
210990	Товарный знак "Самсон"	23 479,00	23 479,00	0,00
193457/1	Товарный знак "САН САНЫЧ" 193457/1	112 499,00	4 687,45	107 811,55
305023	Товарный знак "САН САНЫЧ" 305023	112 498,00	4 687,40	107 810,60
226900	Товарный знак "Сваха"	250,00	250,00	0,00
226407	Товарный знак "СЕРЕБРЯНЫЙ СЛИТОК" 226407	145 059,00	9 670,64	135 388,36
20081241	Товарный знак "Серебряный слиток" в Азербайджане	15 000,00	15 000,00	0,00
293252	Товарный знак "СЛИТОК" 293252	145 059,00	9 670,64	135 388,36
277654	Товарный знак "СМАЙЛ ВМАЙЛ"	11 811,24	8 927,10	2 884,14
160975	Товарный знак "Смайл"	522,60	522,60	0,00
261560	Товарный знак "Смайл"	2 989,28	2 857,40	131,88
260221	Товарный знак "Смайлики"	2 573,33	2 573,33	0,00
203320	Товарный знак "Смаковница"	3 000,00	3 000,00	0,00
288141	Товарный знак "Спасибочки"	35 399,26	35 399,26	0,00

235981	Товарный знак "Талосто САМ САМЫЧ Пельмешки без спешки" 235981	99 849,00	6 656,64	93 192,36
161343	Товарный знак "ТАЛОСТО" 161343	770 355,00	51 357,04	718 997,96
224465	Товарный знак "ТАЛОСТО" 224465	762 929,00	50 861,92	712 067,08
498362	Товарный знак "ТАЛОСТО" 498362	145 059,00	9 670,64	135 388,36
269427	Товарный знак "Тепложеное"	47 182,21	47 182,21	0,00
273334	Товарный знак "Улика"	44 383,48	44 383,48	0,00
283345	Товарный знак "Умняшка"	36 071,78	36 071,78	0,00
288139	Товарный знак "Фрижители"	36 580,51	36 580,51	0,00
269517	Товарный знак "X@OC"	8 225,00	8 225,00	0,00
204064	Товарный знак "Царь всея Руси"	3 000,00	3 000,00	0,00
288140	Товарный знак "Шепот"	35 399,26	35 399,26	0,00
260327	Товарный знак "Шугардог"	10 550,00	10 550,00	0,00
704782	Товарный знак CRAFT ICE CREAM	19 077 885,60	7 631 154,24	11 446 731,36
232918	Товарный знак изобразительный Сам Самыч 232918	99 849,00	6 656,64	93 192,36
297372	Товарный знак изобразительный Сам Самыч 297372	99 849,00	6 656,64	93 192,36
955766	Товарный знак м/н "КРУТЫШКА"	27 444,97	27 444,97	0,00
872378	Товарный знак м/н "Ля фам"	98 156,76	98 156,76	0,00
20070257	Товарный знак м/н "Ля фам" в Азербайджане	1 917,05	1 083,55	833,50
20081239	Товарный знак м/н "Мастерица"	16 052,70	16 052,70	0,00
959529	Товарный знак м/н "Мини-Бикини"	4 945,14	4 945,14	0,00
20060700	Товарный знак м/н "Найди свой Оазис"	41 273,12	41 273,12	0,00
802602	Товарный знак м/н "Сам Самыч Пельмешки без спешки"	85 515,25	85 515,25	0,00
20070256	Товарный знак м/н "Сам Самыч" (комб. об-е)	58 300,00	58 300,00	0,00
875433	Товарный знак м/н "СЛИТОК"	69 133,90	40 851,85	28 282,05
<b>Итого</b>		<b>42 669 348,33</b>	<b>23 161 449,47</b>	<b>19 507 898,86</b>

Отложенные налоговые активы на 31.12.2021г. составили 121 690 тыс.руб.

К строке 1180 «Отложенные налоговые активы» (далее – ОНА):

№ п/п	Вид актива	Сумма, руб. на 31.12.21г.	Сумма, руб. на 31.12.20г.
1	РБП	102 451 450,92	103 807 211,67
2	Основные средства	238 871,78	226 961,14
3	Прочие расходы	17 781,92	17 728,91
4	Убыток текущего периода	18 981 766,30	0
	<b>Итого</b>	<b>121 689 871</b>	<b>104 051 902</b>

Увеличение суммы ОНА по сравнению с 2020 годом составляет 17%, которое возникло по уровню существенности из-за полученного налогового убытка за 2021 год.

**Оборотные активы:**  
строка 1210 «Запасы»

Наименование	По состоянию на 31.12.2021г., руб.	По состоянию на 31.12.2020г., руб.
Материалы	108 405 426,16	124 340 241,77
Товары для перепродажи	238 392 680,11	309 532 792,82

Расходы будущих периодов	125 186 975,72	127 291 549,91
<b>ИТОГО</b>	<b>471 985 082</b>	<b>561 164 585</b>

Общая стоимость запасов на конец 2021 года уменьшилась на 15,9% в сравнении с показателем на 01.01.21 г. по запасам материалов (продажа) и товарной группе (снижение складских запасов).

#### Строка 1220 «НДС»

Наименование	По состоянию на 31.12.2021г., руб.	По состоянию на 31.12.2020г., руб.
НДС по приобретенным МПЗ	5 048 555,32	7 468 309,26
НДС по услугам	355 117,75	1 612 652,91
<b>Итого</b>	<b>5 403 673,07</b>	<b>9 080 962</b>

#### К строке 1230 «Дебиторская задолженность»:

Задолженность дебиторов на отчетную дату составила 643 494 тыс. руб.

№ п/п	Виды задолженности	Суммы задолженности на 31.12.2021, руб.	Суммы задолженности на 31.12.2020, руб.
1	Авансы выданные	7 096 521,84	76 607 746,73
2	Задолженность покупателей и заказчиков	450 486 181,45	378 215 223,15
3	Прочая	185 911 093,04	168 804 371,02
	<b>Итого</b>	<b>643 493 796</b>	<b>623 627 341</b>

В целом дебиторская задолженность на 31.12.21 г. увеличилась на 3,2 % в сравнении с показателем на 01.01.21 г.: на фоне увеличения дебиторской задолженности покупателей, произошло снижение доли авансов поставщикам и прочим дебиторам в связи с погашением ранее произведенных авансов.

#### Строка 1240 «Финансовые вложения» на 31.12.21г. составляют 174 425 тыс. руб.

Наименование	Вид вложения	Сумма на 31.12.2021, руб.	Сумма на 31.12.2020, руб.
ООО «АВД»	займ	865 000,00	610 000,00
ООО «Талосто-Шахты»	займ	173 559 721,16	181 094 984,28
<b>Итого</b>		<b>174 424 721</b>	<b>181 704 984</b>

Уменьшение показателя на 31.12.21 года в сравнении с показателем на 01.01.21 г. произошло за счет частичного погашения займа, выданного ООО «Талосто-Шахты».

#### Пояснения к статьям пассива бухгалтерского баланса

##### Капитал и резервы:

Сумма нераспределенной прибыли (убытка) на отчетную дату 31.12.2021 г. составила убыток 68 951 тыс. руб., на 31.12.20г. прибыль 8 406 тыс. руб.

По показателям Отчета о финансовых результатах ООО «Торговый Дом «Талосто» за 2021 г. получило чистый убыток в размере 77 357 тыс. руб., что на 79 962 тыс.руб. меньше в сравнении с 2020 годом (2 605 тыс. руб.) прошлого отчетного периода. Снижение показателя произошло в основном за счет снижения доли дохода по бренду, смещение продаж в сторону реализации низкодогодного товара частных марок федеральных сетей и увеличения себестоимости товаров из-за роста цен на сырье и энергоносители. Также в 2021 вырос показатель транспортных расходов.

##### Стоимость чистых активов

	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
--	---------------	---------------	---------------

Стоимость чистых активов	(68 874)	10 441	7836
--------------------------	----------	--------	------

Величина чистых активов в 2021 году уменьшилась на 79 315 тыс. руб. (чистый убыток за 2021 77 357 тыс.руб. и сумма списанного в доходы добавочного капитала 1 958 тыс.руб.) за счет получения убытка по итогам 2021 года. По состоянию на 31.12.2021г. величина чистых активов имеет отрицательное значение.

Общество планирует разработать меры в соответствии с действующим законодательством по увеличению стоимости чистых активов не ниже действующего уставного капитала в срок до 30.06.2022 г.

Общество планирует продолжать свою деятельность даже при условии отрицательного значения показателя чистых активов и соблюдать условия отсутствия каких бы то не было нарушений требований законодательства, что подтверждает судебная практика (Постановление Арбитражного суда Московского округа от 19.07.2016 N Ф05-9990/2016).

#### Долгосрочные обязательства:

Долгосрочные обязательства Общества на 31.12.2021 г. составили 892 062 тыс. руб., из них:

- **долгосрочные заемные обязательства** на сумму в размере 892 062 тыс. руб., срок уплаты процентов по которым составляет менее 12 месяцев. Сумма задолженности по уплате таких процентов в отчетности отражена по строке 1510 «Заемные средства» разд. V «Краткосрочные обязательства». Причитающиеся на отчетную дату к уплате проценты по долгосрочным кредитам и займам отражены в бухгалтерском балансе как краткосрочные обязательства.

#### 1. Долгосрочные заемные средства

Банк/ Юр.лицо	№ кредитного договора	Валюта договора	Дата выдачи	Дата погашения по договору	Задолженность на 01.01.2021, руб.	Изменение за период		Задолженность на 31.12.2021, руб.
					по основному долгу	поступление	выбыло	по основному долгу
Банк Санкт- Петербург	№ 0135-16-000840 от 18.03.2016 (договор об уступке права требования №0055-1-106514-Ц от 17.03.2017)	руб.	18.03.2016	15.03.2022	797 798 160	-	15 085 800	782 712 360
Банк Санкт- Петербург	0116-18-008660 от 18.04.2018	руб.	18.04.2018	15.03.2022	131 000 000		21 650 000	109 350 000
<b>ИТОГО</b>					<b>928 798 160</b>		<b>36 735 800</b>	<b>892 062 360</b>

-**Отложенные налоговые обязательства (далее – ОНО)** на 31.12.2021 г. составили сумму в размере 24 971 тыс.руб.

Уменьшение суммы ОНО на 401 тыс. руб. произошло в основном за счет списания РБП по переоценке валютного кредита на сумму в размере 2075 тыс. руб. По сравнению с 2020 годом уменьшение составляет 1,58%.

№ п/п	Вид обязательства	Сумма, тыс. руб. на 31.12.21	Сумма, тыс. руб. на 31.12.20
-------	-------------------	------------------------------	------------------------------

1	Основные средства	45	31
2	Расходы будущих периодов	24 926	25 341
3	итого	24 971	25 372

**Краткосрочные обязательства:**

Краткосрочные обязательства Общества на 31.12.21 г. составили 644 663 тыс.руб., в т.ч. обязательства по заемным средствам по строке 1510 составили 235 640 тыс.руб., в т.ч:

– по договорам займа:

Банк/ Юр.лицо	№ кредитного договора	Валюта договора	Дата выдачи	Дата погашения по договору	Задолженность на 01.01.2021, руб.		Изменения за период				Задолженность на 31.12.2021, руб.	
					по основному долгу	по процентам	поступление		выбыло		по основному долгу	по процентам
							в результате хозяйствен ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающи еся проценты	в результате хозяйственн ых операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение процентов		
Кузнецовское ДСК-4	ЗТД/03 от 25/08/2017г	руб.	25.08.2017	30.04.2020	0,00	2 822,87	0 000	0,00	0,00	2 822,87	0,00	0,00
Кузнецовское ДСК-4	ЗТД/04 от 06.05.2020г	руб.	25.05.2020	25.03.2022	32 195 001,00	877 778,12	41 418 980,57	3 200 200,08	43 817 000,00	4 077 978,20	34 593 020,43	0,00
Talamo	Договор займа №1 от 30.12.2015	UDS	30.12.2015	30.09.2021	600 000	4 189,36	0,00	31 413,67	600 000,00	0,00	0,00	35 603,00
		руб.			44 325 420,00	309 489,69	2 906 460,00	2 539 813,71	47 231 880,00	204 263,96	0,00	2 645 039,44
Абросимов А.Д.	б/н от 23.12.2015	руб.	23.12.2015	30.09.2021	20 515 000,00	1 867 444,08		2 148 173,41	20 515 000,00	2 331 701,34	0	1 683 916,15
<b>ИТОГО в руб.</b>					<b>97 035 421</b>	<b>3 057 535</b>	<b>46 723 460</b>	<b>7 888 187</b>	<b>109 142 787</b>	<b>6 616 766</b>	<b>34 593 020</b>	<b>4 328 956</b>

– по кредитным договорам:

*Сумма задолженности по уплате процентов по долгосрочным заемным обязательствам, срок уплаты процентов по которым составляет менее 12 месяцев*

Банк/ Юр.лицо	№ кредитного договора	Валюта договора	Дата выдачи	Задолженность по % на 01.01.2021, руб.	Начисленные %, руб.	Оплаченные %, руб.	Задолженность по % на 31.12.2021, руб.
Банк Санкт- Петербург	№ 0135-16-000840 от 18.03.2016 (договор об уступке права требования №0055-1-106514-Ц от 17.03.2017)	руб.	18.03.2016	115 643 755	52 111 601,69	0,00	167 755 357,17
Банк Санкт- Петербург	0116-18-008660 от 18.04.2018	руб.	18.04.2018	21 091 497	7 870 726,03	0,00	28 962 223,35
<b>ИТОГО, руб.</b>				<b>136 735 253</b>	<b>59 982 328</b>	<b>0,00</b>	<b>196 717 581</b>

Просроченной задолженности по погашению кредитов и займов нет.

2. Кредиторская задолженность на отчетную дату составила 397 811 тыс.руб., в том числе:

№ п/п	Виды задолженности	Суммы задолженности на 31.12.2021, руб.	Суммы задолженности на 31.12.2020, руб.
1	Поставщики и подрядчики	380 651 399,04	322 003 633,65
2	Авансы от покупателей и заказчиков	2 368 633,66	1 117 133,03
3	Задолженность перед персоналом организации	6 017 463,98	5 994 320,35
4	Задолженность по налогам и сборам	8 158 856,46	10 651 285,11
5	Прочая задолженность	614 965,38	966 584,85
	<b>Итого</b>	<b>397 811 319</b>	<b>340 732 957</b>

Просроченной задолженности по расчетам заработной платы с персоналом и расчетам с бюджетом на отчетную дату 31.12.2021 г. общество не имеет. В сравнении с показателем на начало года кредиторская задолженность увеличилась на 16,75% в основном за счет увеличения задолженности по расчетам с поставщиками товаров и транспортно-логистическими компаниями.

3. Строка 1540 «Оценочные обязательства» (Резервы предстоящих расходов) на 31.12.2021г. составили 11 212 тыс. руб.

Сумма оценочного обязательства по не отгулянным отпускам по состоянию на 01.01.2021г. составляла 9 414 900,71 руб., что было подтверждено инвентаризацией не отгулянных отпусков на 31.12.2020г.

Начислен резерв на оплату отпусков за 2021г. в сумме 14 857 260,91 руб.

Использован резерв на оплату отпусков за 2021г. в сумме 13 060 118,40 руб.

Сумма оценочного обязательства по не отгулянным отпускам по состоянию на 31.12.2021 г. составила 11 212 043,22 руб., что подтверждает инвентаризация не отгулянных отпусков на 31.12.2021 г.

Валюта баланса на 31.12.2021 г. составила 1 492 822 тыс.руб., в сравнении с валютой баланса на 31.12.2020 г. данный показатель уменьшился на 3,79 %, что не превышает уровень существенности.

### 1. Пояснения к Отчету о финансовых результатах, касающиеся существенных показателей

#### К строке 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг»

Основные виды деятельности	за 2021 год, тыс.руб.	за 2020 год, тыс.руб.	Примечание
Выручка от торговой деятельности продуктами питания	3 865 670	3 629 145	По выручке расхождения между БУ и НУ на сумму НДС.
Выручка от торговой деятельности прочими товарами	5 011	0	
Выручка от оказания услуг	26 999	28 604	

<b>ИТОГО</b>	<b>3 897 680</b>	<b>3 657 749</b>
--------------	------------------	------------------

По итогам 2021 года продажи товара в стоимостном выражении увеличился на 6,6% в сравнении с фактическими показателями 2020 года. Рост продаж произошел в секторе продукта «Тесто» и «Мороженое» за счет увеличения доли продаж по частным торговым маркам федеральных сетей.

**К строке 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг»**

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	за 2021 год, тыс.руб.	за 2020 год, тыс.руб.	Примечание
Себестоимость продаж продуктов питания	3 323 042	2 890 821	Показатель увеличился на 15% в связи с увеличением товарооборота по расчетам за приобретенный товар (сырье) на фоне роста продаж, но рост цен на закупаемый товар (сырье) идет опережающими темпами в сравнении с ростом цен на продаваемый товар
Себестоимость продаж прочих товаров	4 798	0	
<b>ИТОГО</b>	<b>3 327 840</b>	<b>2 890 821</b>	

Справочно.

По себестоимости расхождений между БУ и НУ нет.

**К строке 2100 «Валовая прибыль»:**

Основные виды деятельности	за 2021 год, тыс.руб.	за 2020 год, тыс.руб.	Примечание
Прибыль от торговли продуктами питания	542 628	738 324	Показатель увеличился 25,8% из-за роста цен на закупаемое сырье
Прибыль от торговли прочими товарами	213	0	
Прибыль от оказания услуг	26 999	28 604	Показатель снизился на 5,6 % в связи со снижением показателя по сдаче в субаренду помещений, зем.участков
<b>ИТОГО</b>	<b>569 840</b>	<b>766 928</b>	

**К строке 2210 «Коммерческие расходы», суммы указаны в рублях без НДС:**

Коммерческие расходы (сч.44,29)	БУ 2021г.	НУ 2021г.	БУ 2020г.
Амортизация НМА	2 515 743,21	2 515 743,21	1 970 476,35
Амортизация ОС	5 199 594,16	5 028 494,17	5 225 463,27
Аренда оборудования	3 741 573,07	3 741 573,07	4 394 242,05
Аренда склада, офиса, производственных помещений	80 096 661,39	80 096 661,39	75 874 391,86
Аудиторские услуги	466 800,00	466 800,00	1 066 300,00
Больничный лист за счет предприятия	429 781,51	429 781,51	343 293,24

Ветеринарные и санитарно-эпидемиологические услуги	3 087 064,85	3 087 064,85	3 102 765,24
Водоснабжение и канализация	992 043,62	992 043,62	1 214 386,88
Вывоз отходов и мусора	383 261,54	383 261,54	511 599,95
ГСМ и прочие аналогичные материалы	9 024 234,71	9 024 234,71	9 250 473,30
Инвентарь, приспособления, малоценное оборудование	354 411,42	354 411,42	488 775,03
Клининговые услуги	2 477 557,51	2 477 557,51	2 153 899,15
Командировочные расходы в пределах нормы	1 693 506,53	1 693 506,53	1 710 235,76
Комплектующие, запчасти	43 716,06	43 716,06	150 022,98
Медицинские услуги	507 807,75	507 807,75	493 337,09
Неамортизируемое имущество	0,00	183 316,66	0,00
Обслуживание ЭДО	488 880,16	488 880,16	856 849,20
Обучение персонала	313 879,50	313 879,50	281 194,17
Основная заработная плата, в т.ч. премии, доплаты	144 197 569,38	144 197 569,38	142 091 534,48
Отпускные и компенсация за неиспользованный отпуск	11 896 076,32	11 896 076,32	10 984 312,78
Отчисления во внебюджетные фонды	42 963 463,48	42 963 463,48	42 126 201,23
Охрана объектов	66 199,91	66 199,91	141 421,48
Пассажиropеревозки	128 416,67	0,00	48 516,67
Плата за лицензии и товарные знаки	995 214,92	995 214,92	1 694 441,42
Погрузо-разгрузочные расходы	661 677,50	661 677,50	1 618 814,12
Подбор персонала	150 137,65	150 137,65	142 424,06
Почтовые и копировальные расходы	142 598,61	142 598,61	152 521,32
Представительские расходы в пределах нормы	63 178,86	63 178,86	22 455,00
Представительские расходы не принимаемые для налогообложения	650 917,92	0,00	1 620 614,92
Програмное обеспечение для ПК	34 829,59	34 829,59	0,00
Продление срока действия ТЗ	294 350,00	294 350,00	34 650,00
Прочие материалы	0,00	0,00	73 135,39
Прочие расходы, не принимаемые для налогообложения	0,00	0,00	27 938,75
Прочие расходы, связанные с реализацией	4 801 054,49	4 801 054,49	6 508 000,00
Расходы на госпошлину и нотариуса	0,00	0,00	2 430,00
Расходы на продвижение продукции	374 355,47	374 355,47	481 457,73

Расходы на упаковку	3 923 362,10	3 923 362,10	2 606 765,54
Рекламные расходы принимаемые	4 469 683,02	4 469 683,02	6 306 947,17
Ремонт и ТО зданий, помещений, внутренних и внешних инженерных систем	0,00	0,00	5 960,00
Ремонт и ТО ИТ оборудования, телефонии, орг.техники	1 332 600,25	1 332 600,25	1 285 966,18
Ремонт и ТО транспортных средств	3 197 743,87	3 197 743,87	1 345 417,37
Сертификация и лабораторные исследования	545 604,31	545 604,31	463 915,03
Спецодежда и спецобувь	273 229,72	273 229,72	48 286,70
Страхование имущества	1 021 719,16	1 021 719,16	864 027,10
Теплоснабжение	3 265 213,44	3 265 213,44	2 920 076,42
Терминальные и таможенные услуги	175 272,00	175 272,00	177 845,00
ТМЦ Запчасти к машинам и оборудованию	97 758,32	97 758,32	2 050 803,15
ТМЦ Канцелярские товары	413 124,19	413 124,19	455 007,39
ТМЦ Лаборатория	688 062,96	688 062,96	877 649,02
ТМЦ Оказание услуг по ремонту ДСК-4	84 765,43	84 765,43	365 858,45
ТМЦ Оказание услуг по ремонту ЗПФ	993 497,30	993 497,30	460 667,55
ТМЦ Оказание услуг по ремонту Мороженое	0,00	0,00	2 575,15
ТМЦ Прочие расходы, принимаемые для налогообложения	163 068,56	163 068,56	201 382,26
ТМЦ Ремонт и обслуживание ОС и техники	3 063 673,64	3 063 673,64	5 636 379,59
ТМЦ Спецоснастка	0,00	0,00	122 561,66
ТМЦ Тара и упаковочные материалы	0,00	0,00	37 785,79
ТМЦ Текущее обслуживание	85 501,13	85 501,13	97 508,78
ТМЦ Текущий ремонт помещений	667 051,94	667 051,94	810 302,58
ТМЦ Хозтовары и хозинвентарь	3 867 222,13	3 867 222,13	2 830 859,00
Транспортные расходы прочие	289 712 235,14	289 712 235,14	269 272 523,63
Услуги переводчиков	0,00	0,00	5 000,00
Услуги по мерчандайзингу	4 962 060,19	4 962 060,19	5 064 816,80
Услуги по пожарной безопасности	1 344 866,83	1 344 866,83	572 542,84
Услуги связи и интернета	2 100 961,39	2 100 961,39	2 004 883,16
Услуги хранения	1 303 175,71	1 303 175,71	749 965,05
Электроэнергия	14 602 952,35	14 602 952,35	15 877 611,62
Юридические и консультационные услуги	2 627 571,19	2 627 571,19	4 498 912,46

Итого	664 218 534,03	663 451 416,11	644 879 377,31
-------	----------------	----------------	----------------

Расхождение между данными БУ и НУ составляет ПР в размере 779 334,59 руб., ВР в размере – 12 216,67 руб. в части амортизации ОС.

**К строке 2320 «Проценты к получению»:**

Проценты к получению	за 2021 год, тыс.руб.	за 2020 год, тыс.руб.
Проценты по депозиту ЗАО «ЮниКредитБанк»	12	8
ООО «Талосто-Шахты»	1 276	1 326
Дементьев А.Ю.	43	42
ООО «АВД»	38	31
<b>ИТОГО</b>	<b>1 369</b>	<b>1 407</b>

Справочно.

По процентам к получению расхождений между БУ и НУ нет.

**К строке 2330 «Проценты к уплате»:**

Сумма расходов в виде процентов по долговым обязательствам любого вида, включенных в прочие расходы

Проценты по займам к уплате	за 2021 год, руб.	за 2020 год, руб.
<b>ООО "Кузнецовское ДСК-4"</b>	<b>3 200 200,08</b>	<b>2 042 545,92</b>
ЗТД/03 от 25/08/2017г	0,00	1 122 348,92
ЗТД/04 от 06.05.2020г	3 200 200,08	920 197,00
<b>Talato</b>	<b>2 325 488,14</b>	<b>3 077 494,37</b>
Договор займа №1 от 30.12.2015	2 325 488,14	3 077 494,37
<b>Абросимов А.Д.</b>	<b>2 148 173,41</b>	<b>2 872 099,99</b>
Договор б/н от 23.12.2015	2 148 173,41	2 872 099,99
<b>Проценты по кредитам к уплате</b>		
<b>Банк Санкт-Петербург</b>	<b>59 982 327,72</b>	<b>87 595 733,60</b>
дог. № 0135-16-000840 от 18.03.2016	52 111 601,69	74 297 250,00
дог. № 0116-18-008660 от 18.04.2018	7 870 726,03	13 298 483,60
<i>Итого по % по займам к уплате</i>	<i>7 673 861,63</i>	<i>7 992 140,28</i>
<i>Итого по % кредитам к уплате</i>	<i>59 982 327,72</i>	<i>87 595 733,60</i>
<b>ВСЕГО по строке 2330 «Проценты к уплате»</b>	<b>67 656 189,35</b>	<b>95 587 873,88</b>

Справочно.

По процентам к уплате расхождений между БУ и НУ нет.

**К строке 2340 «Прочие доходы», суммы указаны в рублях без НДС**

Прочие доходы	БУ 2021г.	БУ 2020г.
Доходы от излишков	208 313,84	319 292,84
Доходы по договорам факторинга	1 606 944 787,12	1 693 685 498,04
Курсовые разницы (положительные)	4 918 209,75	8 857 058,35

Поступления, связанные с продажей ОС	266 666,67	108 333,34
Поступления, связанные с продажей НМА	540 750,01	0,00
Поступления, связанные с продажей ТМЦ	13 802 111,12	2 047 899,18
Поступления, связанные с продажей права использования	36 305,64	0,00
Прочие внереализационные доходы	8 338,93	31 836,95
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	2 097 943,47	1 224 836,78
Реализация права требования после наступления срока платежа	4 596 844,00	6 614 138,33
Скидки, предоставленные поставщиком	81 307 647,33	72 781 987,39
Страховое возмещение	15 700,00	0,00
Суммы КТ задолженности с истекшим сроком исковой давности	2 950 661,98	14 541 055,52
Доходы от списания кредиторской задолженности	64 171 480,00	0,00
Суммы Дт и КТ задолженности, списанной по акту сверки	0,00	430 491,79
Штрафы, пени, неустойки (положительные)	1 986 295,40	3 426 264,15
<b>ИТОГО</b>	<b>1 784 556 613</b>	<b>1 804 068 693</b>

**Справочно.**

По прочим доходам расхождений между БУ и НУ нет.

**К строке 2350 «Прочие расходы», суммы указаны в рублях без НДС**

<b>Прочие расходы</b>	<b>БУ 2021г.</b>	<b>НУ 2021г.</b>	<b>БУ 2020г.</b>
Благотворительные и др.аналогичные расходы	1 418 511,83	0,00	316 698,40
Госпошлина, расходы по нотариусу	688 391,83	688 391,83	134 890,12
Расходы по договорам факторинга	1 606 944 787,12	1 606 944 787,12	1 693 685 498,04
Комиссия банка по договорам факторинга	12 712 613,59	12 712 613,59	13 935 516,51
Курсовые разницы (отрицательные)	6 058 820,41	6 058 820,41	24 304 647,44
Маркетинговые расходы	57 603,45	57 603,45	38 845,50
Налоги и сборы	925 521,75	925 521,75	924 597,47
Недостачи и потери от порчи ценностей (брак)	854 713,82	854 713,82	5 890 965,38
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	77 397,26	77 397,26	169 212,14
Расходы связанные с продажей ТМЦ	13 313 615,78	13 313 615,78	1 875 851,66
Расходы связанные с продажей ОС	0,00	6 778 803,78	0,00
Прочие внереализационные расходы	60 649,86	60 649,86	68 274,23
Премии и доп.отпуска не принимаемые для н/обл	409 112,37	0,00	376 015,64
Штрафы, пени, неустойки, не принимаемые для налогообложения	863 227,95	0,00	238 146,31
Представительские расходы, не принимаемые для налогообложения	820 878,84	0,00	973 883,63
Суммы ДТ и КТ задолженности с истекшим сроком исковой давности, не принимаемые для налогообложения	541 278,49	0,00	0,00
Продление исключительного права на ТЗ, не принимаемое для налогообложения	133 900,00	0,00	0,00
Расходы по претензиям с контрагентами	3 571 021,91	3 571 021,91	1 154 595,07
Реализация прав требования после	4 596 844,00	4 596 844,00	6 614 138,33

наступления срока платежа			
Сбор за проезд по платным дорогам			42 598,51
	43 075,83	43 075,83	
Скидки	7 192 059,36	7 192 059,36	8 916 035,93
Скидки, выплаченные покупателю	38 914 366,48	38 914 366,48	41 889 181,05
Суммы Дт задолженности с истекшим сроком исковой давности	7 059 623,42	7 059 623,42	7 684 535,24
Убытки прошлых лет	236 532,79	0,00	644 829,05
Услуги банка по рублевым операциям	2 852 019,08	2 852 019,08	3 149 908,09
Штрафы, пени, неустойки (отрицательные)	8 939 633,61	8 939 633,61	14 733 503,45
<b>ИТОГО</b>	<b>1 719 286 201</b>	<b>1 719 566 974</b>	<b>1 827 762 367</b>

Расхождение между данными БУ и НУ по данным ОСВ составляет:

- ПР 4 423 442,27 руб. за счет расходов, не принимаемых в НУ, а также за счет разницы между БУ и НУ убытков прошлых лет,
- ВР – 4 704 215,81 руб. за счет разницы между БУ и НУ курсовых разниц и расходов, связанных с продажей ОС.

**К строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения»:**

Убыток до налогообложения на 31.12.21г. составил 95 395 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения на 31.12.20г. составила 4 175 тыс. руб.

**К строке 2410 «Налог на прибыль» строка 2410:**

Налог на прибыль за 2021 год составил 18 038 тыс.руб. в т.ч.:

**Строка 2411 «Текущий налог на прибыль»:**

Начисление текущего налога на прибыль за 2021 год не производилось в связи с полученным налоговым убытком в размере 94 909 тыс.руб.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» по новым правилам, начиная с отчетности за 2019 год.

Строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» за 2021 год составляет сумму в размере 18 038 тыс. руб., который возник в т.ч. за счет:

- текущего убытка год в размере -18 981,8 тыс.руб.  $(-94909*20\%)$ ;
- курсовых разниц 414,9 тыс.руб.  $(2074,588*20\%)$ ;
- по неамортизируемому имуществу -36,66 тыс руб.  $(-183,317*20\%)$
- признания убытка от продажи ОС 1 355,76 тыс.руб.  $(6 778,8 *20\%)$ .
- амортизации ОС -34,22 тыс.руб.  $(-171,099*20\%)$ .

**Расшифровка к строке 2460 «Прочее»:**

Статья затрат	за 2021 год, тыс.руб.	за 2020 год, тыс.руб.
Причитающиеся налоговые санкции	0	102

**К строке 2400 «Чистая прибыль (убыток):»**

Показатель чистого убытка за 2021 год составил 77 357 тыс. руб.

ЧУ = -95 395 тыс. руб. убыток. до н/о – 0 тыс.руб. налог на прибыль + 18038 тыс. руб. отложенный налог = -77 357 тыс. руб.

## 2. Пояснения к Отчету о движении денежных средств, касающиеся существенных показателей

Данные по строкам 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» и 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» указаны с учетом суммы НДС. В связи с большим объемом данных и применением различных ставок НДС (10%, 20%, 0%, Без НДС) Общество не смогло в короткие сроки настроить расчет в базе «1С» и ручным методом выделить суммы НДС. Данное обстоятельство не привело к искажению результата по строке «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» и составляет сумму в размере 9 342 тыс. руб.

## 3. Информация о забалансовых активах и обязательствах

По состоянию на 31.12.2021г. на забалансовых счетах Общества учитываются следующие расчеты:

- данные об арендованных основных средствах в оценке, указанной в договорах на аренду (сч.001)

Контрагент/Договор/Объект	Оценочная стоимость по договору, руб
Скоблов А.В.	311 600 100,00
Б/Н от 18.11.2021 г.	311 600 100,00
Административный корпус, назначение – нежилое, количество этажей - 3, общей площадью 1 615,4 кв.м.	92 293 100,00
Бытовой корпус, площадь – 1059,6 кв.м., этажность: 6, назначение – нежилое.	11 107 400,00
Вспомогательный корпус, площадь – 346,5 кв.м., этажность: 1, назначение – нежилое.	2 410 900,00
Гараж, площадь – 159,2 кв.м., этажность: 1, назначение – нежилое.	3 702 400,00
Здание мойки автотранспорта, площадь 316,2 кв.м., назначение – нежилое здание, этажность – 1	947 200,00
Здание ремонтно-механического цеха, площадь 587,0 кв.м., назначение – нежилое здание, этажность – 1-	2 927 500,00
Инженерный корпус, площадь 710,0 кв.м., назначение – нежилое здание, этажность: 1-2	3 530 300,00
Помещение трансформаторной подстанции №4210, площадь – 97,4 кв.м., этажность: 1, назначение – нежило	1 291 600,00
Производственный корпус № 1, площадь 3952,3 кв.м., этажность: 1-2, назначение – нежилое.	60 703 400,00
Производственный корпус № 2, площадь 7523,8 кв.м., этажность: 1-2, назначение – нежилое.	109 696 500,00
Склад, площадь 268,9 кв.м, назначение – нежилое здание, этажность – 1	1 291 600,00
Цех технического обслуживания автомобилей, площадь – 1313,1 кв.м., этажность: 1-2, назначение – нежи	21 698 200,00
Талосто Р	55 553 363,25

*01-БУХ/2020 от 01.07.2020	55 553 363,25
Бытовка металлическая	81 288,52
Бытовка металлическая	80 296,61
Бытовка металлическая	80 296,61
Бытовка металлическая	80 296,61
Бытовка металлическая б/у	45 184,90
Здание нежилое 1033 кв.м Москва, пр.Остаповский, д.16, стр.1.Кадастровый №77-77-12/021/2008-809	31 336 000,00
Здание нежилое 1814,9 кв.м Москва, пр.Остаповский, д.16, стр.2.Кадастровый №5362	16 850 000,00
Здание нежилое 578,9 кв.м Москва, пр.Остаповский, д.16, стр.4.Кадастровый №5364	7 000 000,00
Талосто-3000	31 542 752,30
Аренды №АО-01/13 от 07.03.2013	6 858 675,00
Емкость для приготовления основы №8	108 675,00
Куттер УКН-100	6 750 000,00
Аренды №АО-03/14 от 01.04.2014	7 300 154,34
Аппарат для нанесения даты	111 700,00
Емкость для низкотемпературной обработки 1,2м3 ВС-1,2	216 889,42
Испарительный конденсатор VXC 185	622 054,19
Компрессорный агрегат фирмы "Atlas Copco"	1 384 034,39
Контейнер морозильный 40т	131 250,00
Линия для глазирования мороженого (картошка)	166 699,34
Машина для наполнения емкостей	149 776,42
Машина упаковочная Incartatrice YA-8000 для линии РМЦ	3 526 629,31
Морской контейнер	150 069,79
Осушитель воздуха "Atlas"	55 297,50
Подъемник гофротары	55 409,73
Подъемник гофротары	55 409,73
Подъемник гофротары	55 409,72
Принтер Видеоджет	136 396,44
Протирачная машина ПМ-3000	118 440,00
Сварочный аппарат Discovery 200T 001.0006.0000	44 269,90
Упак.аппарат STARTAPE 50M	95 195,86
Упак.аппарат STARTAPE 50M	95 195,86
Упак.аппарат STARTAPE 50M	94 775,86
Установка плазменной резки PRESTOZIP 1 0408-2672	35 250,88
Договор аренды нежилых пом-ий АП-8/09 от 31.03.2019	17 383 922,96
Низкотемпературная камера ГП №1, №2 общей площадью 2757,70 кв.м в здании производственного корпуса	16 218 634,33
Низкотемпературная камера ГП №3, №4 общей площадью 700,7 кв.м в здании склада сухих мат.и гот.продукции	1 165 288,63
Талосто-Продукты	78 978,81
Аренда № АО-Т-Т3-1 от 01.11.2014	78 978,81
Воздушный компрессор тип GA-18	22 270,00
Печь конвекционная ALFA 41	14 888,81

Установка для приготовления и дозирования водыХ410	41 820,00
Талосто-Шахты	13 792 568,07
Договор аренды №АО-04/14 от 30.12.2013г.	13 792 568,07
Анализатор влажности	
АТ устройство БТУ (Термопринтер Kortho HQC-AT№13)	39 710,53
Весы лабораторные электронные GR-200	86 470,50
Гомогенизатор ТЕТРА АЛЕКС 20	
Двойной дозатор для про-ва "Деловая колбаса"	47 865,42
Жиротопка	98 638,50
Клипсатор "Корунд-Клип 1-2,5"	47 245,00
Линия для пастеризации	161 155,88
Линия по пр-ву мороженого САТТА 27 №1 TEOREMA LFK9	1 666 056,95
Мукопросеиватель МПС-141-01	40 529,66
Оборудование для варки лекса Микс 600	551 844,47
Танк для транспортировки глазури	90 613,28
Танк для транспортировки глазури	90 613,28
Технологическая линия TL 600 (эскимо)	1 577 738,99
Упак.аппарат STARTAPE 50М	102 354,19
Упак.аппарат STARTAPE 50М	102 354,19
Упаковочный аппарат STARTAPE 50М	97 202,56
Упаковочный аппарат STARTAPE 50М	97 202,56
Упаковочный аппарат STARTAPE 50М	93 608,13
Упаковочный аппарат STARTAPE 50М	93 608,14
Упаковочный аппарат STARTAPE 50М	97 379,68
Установка RIPPCL (глаз.насос)	96 462,04
Установка для приготовления и дозирования водыХ410	41 055,08
Фасовочный автомат TF-4000 (пластиковые стаканы)	315 327,19
Фрезерный станок ручной мод.676	88 037,64
Фризер 2000 Freezmat	2 043 644,08
Фризер MF-600	1 677 737,62
Фризер непрерывного действия для мороженого	1 364 044,22
Фризер непрерывного действия для мороженого	1 364 044,22
Фруктопитатель Hoyer Addus FF2000	859 662,51
Фруктопитатель ФФ 2000	717 243,10
Центрифуга	43 118,46
<b>ИТОГО</b>	<b>414 510 246,73</b>

- данные о сданных в субаренду основных средствах в оценке, указанной в договорах на субаренду (сч.011)

Контрагент/Договор/Объект	Оценочная стоимость по договору, руб.
АВД	1 148 378,92
Договор субаренды №1/В/2020 от 08.05.2020	1 148 378,92
Нежилое помещ-е общей площадью 20.1кв.м, располож.на 1-м	1 148 378,92

этаже в Административном здании	
<b>Кузнецовское ДСК-4</b>	2 704 477,48
Договор субаренды №2/В/2020 от 08.05.2020	2 704 477,48
Нежилое помещ-е общей площадью 20.6 кв.м, располож.на 3-м этаже в Административном здании	1 176 945,56
Нежилые помещ-я общей площадью 204 кв.м, располож.на 1 этаже в Инженерном корпусе	1 014 339,72
Нежилые помещ-я общей площадью 38,7 кв.м, располож.в Помещении трансформаторной подстанции №4210	513 192,20
<b>Талосто-3000</b>	31 948 199,12
Договор аренды № АО-02/14 от 30.12.2013	12 167 060,91
Авт-ий отделитель неконденсир-х газов Перджер №3.1	229 667,42
Авт-ий отделитель неконденсир-х газов Перджер №3.2	229 667,43
Воздушный компрессор "Compair" 6100 A	213 697,75
Градирня вентиляторная, нержавеющей, ГРД-50	63 525,00
Градирня ГРД-150 №2	142 800,00
Градирня ГРД-32	25 165,00
Испаритель (линия Крутышка)	81 467,92
Лотковый транспортер линия Крутышка	967 976,82
Меш-ка с емк 3000л для произв шок. глаз №15(5,5 т)	69 049,88
Меш-ка с резер-ом 30000л (изг.шок.глаз) №13(5,5 т)	242 359,43
Насос LP 100-200/191 №1	81 320,26
Насос LP 100-200/191 №2	81 320,27
Насос LP 80-200/202 №1	57 125,04
Насос системы декорации PR-12 Tetra Laval Food Hoy	22 014,91
Перегрузочный мост "Roltex"	111 656,85
Подъемник с электрическим двигателем ROLTEX №3	111 656,85
Подъемник мачтовый грузовой г/п 1000кг №1	175 980,00
Подъемник с электрическим двигателем ROLTEX №2	111 656,85
Распределительная гребенка с пневмоклапанами №1	2 071 610,17
Распределительная гребенка с пневмоклапанами №2	343 750,00
Распределительная гребенка с пневмоклапанами №3	2 071 610,17
Распределительная гребенка с пневмоклапанами №4	343 750,00
Резерв-р с мех.меш-кой (Емкость для созревания №2)	73 718,20
Резервуар со шнеком (Емкость очищенной воды ЕОВ-1)	74 750,08
Резервуар со шнеком (Емкость очищенной воды ЕОВ-2)	74 750,08
Резервуар со шнеком (Емкость очищенной воды ЕОВ-3)	74 750,08
Скорморозильный туннель (линия Крутышка)	40 978,61
Танк для охлаждения воды Tetra Pak, тип CWT 510B	55 771,10
Турбосмеситель ТМХ-16	275 000,00
Упаковочная горизонтальная машина IA 8000 (линия Крутышка)	139 729,92
Упаковочный автомат ВН-05А №2	706 416,67
Эскимогенератор Rollo 27 Hoyer	2 802 368,15
Договор аренды автотранспорта АТр 01/16 от 01.07.2016	2 214 027,57
Мусоровоз КО-427-02 гос. № В 128 КМ	1 101 694,92
ПАЗ 320402-03 гос. № В 764 ХМ 98	500 000,00
Погрузчик "Л-34" гос. № РР 8737 78	190 297,99
Погрузчик Тойота № 18	144 334,66
Трактор МТЗ-821 гос. № РР 8738 78	227 700,00
Электропогрузчик № Э-16	50 000,00
Договор АТр-01/14 от 30.12.2013	2 225 940,12
ПАЗ-4234 гос. № Н 840 ОС 178	1 296 610,17
Электропогрузчик EFG 215 450 DZ №FN458157	929 329,95
Договор АТр-02/14 от 30.12.2013	1 469 623,64
Автопогрузчик DFG 320 гос. № РХ 0034 78	640 039,42
Электропогрузчик EFG 215 гос. № РХ 7806 78	829 584,22
Субаренда №С/АО-02/14 от 30.12.2013	13 871 546,88
АТ устройство БТУ (Термопринтер Kortho HQC-AT№13)	39 710,53
Весы лабораторные электронные GR-200	86 470,50
Воздушный компрессор тип GA-18	22 270,00
Двойной дозатор для про-ва "Деловая колбаса"	47 865,42
Жиротопка	98 638,50

Клипсатор "Корунд-Клип 1-2,5"	47 245,00
Линия для пастеризации	161 155,88
Линия по пр-ву мороженого CATTA 27 №1 TEOREMA LFK9	1 666 056,95
Мукопросеиватель МПС-141-01	40 529,66
Оборудование для варки лекса Микс 600	551 844,47
Печь конвекционная ALFA 41	14 888,81
Танк для транспортировки глазури	90 613,28
Танк для транспортировки глазури	90 613,28
Технологическая линия TL 600 (эскимо)	1 577 738,99
Упак.аппарат STARTAPE 50M	102 354,19
Упак.аппарат STARTAPE 50M	102 354,19
Упаковочный аппарат STARTAPE 50M	97 202,56
Упаковочный аппарат STARTAPE 50M	97 202,56
Упаковочный аппарат STARTAPE 50M	93 608,13
Упаковочный аппарат STARTAPE 50M	93 608,14
Упаковочный аппарат STARTAPE 50M	97 379,68
Установка RIPPCL (глаз.насос)	96 462,04
Установка для приготовления и дозирования водыX410	41 820,00
Установка для приготовления и дозирования водыX410	41 055,08
Фасовочный автомат TF-4000 (пластиковые стаканы)	315 327,19
Фрезерный станок ручной мод.676	88 037,64
Фризер 2000 Freezmat	2 043 644,08
Фризер MF-600	1 677 737,62
Фризер непрерывного действия для мороженого	1 364 044,22
Фризер непрерывного действия для мороженого	1 364 044,22
Фруктопитатель Hoyer Addus FF2000	859 662,51
Фруктопитатель ФФ 2000	717 243,10
Центрифуга	43 118,46
<b>Талосто-Продукты</b>	<b>162 129 297,98</b>
Аренда № АО/ТД-Тпр от 20.12.2018	26 969 035,93
Автомат упаковочный РТ-УМ-32	362 311,83
Кондиционер промышленный	829 264,58
Кондиционер промышленный	829 264,58
Кондиционер промышленный	829 264,58
Линия для производства изделий из теста	6 156 174,39
Машина горизонтальная упаковочная	994 915,25
Машина упаковочная Incartatrice YA-8000 для линии Грам	3 457 751,65
Мешалка Корrens МК-70	825 000,00
Накопитель муки (бункер) Silo-1	204 079,16
Накопитель муки (бункер) Silo-2	204 079,16
Оборудование для упаковки товара Sprinter F 60	319 468,05
Принтер термотрансфертный с красящей лентой для МГУ-НОТИС	68 644,07
Система транспортировки автоматической укладки продукции в корес (линия Мини-Бикини)	40 733,96
Система транспортировки автоматической укладки продукции в корес (линия Мини-Бикини)	40 733,96
Токарно-винторезный станок 1К625Д	419 491,52
транспортёр для подачи коробок	83 333,33
транспортёр коробочек	83 333,34
Упаковочная горизонтальная машина IA 1500 (линия Мини-Бикини)	81 957,56
Упаковочная машина "Турбопак"	249 515,00
Упаковочный автомат Hurricane № 6894	980 640,63
Установка бестарного хранения муки HEFELE	3 347 621,21
Холодильная камера джемов	127 647,97
Холодильная установка блинного цеха	6 020 537,83
Холодильный компрессор фирмы "РСI" (Россия)	196 596,19
Холодильный компрессор фирмы "РСI" (Россия)	216 676,13
Договор субаренды №4/В/2020 от 08.05.2020	120 862 426,95
Нежилые помещ-я общей площадью 51,2 кв.м, располож.на 3-м этаже в Административном здании	2 925 223,92
Нежилые помещ-я общей площадью 7184,7 кв.м, располож. в Производственном корпусе №2	104 752 444,72

Нежилые помещ-я общей площадью 978,5 кв.м, располож. в Бытовом корпусе	10 257 258,31
Нежилые помещения в Здании ремонтно-механического цеха, площадь 587,0 кв.м	2 927 500,00
Субаренда № АО/ТЗ-3/04 от 01.11.2014	14 297 835,10
Аппарат для нанесения даты	111 700,00
Емкость для низкотемпературной обработки 1,2м3 ВС-1,2	216 889,42
Емкость для приготовления основы №8	108 675,00
Испарительный конденсатор VXC 185	622 054,19
Компрессорный агрегат фирмы "Atlas Copco"	1 384 034,39
Контейнер морозильный 40т	131 250,00
Куттер УКН-100	6 750 000,00
Линия для глазирования мороженого (картошка)	166 699,34
Машина для наполнения емкостей	149 776,42
Машина упаковочная Incartatrice YA-8000 для линии РМЦ	3 526 629,31
Морской контейнер	150 069,79
Осушитель воздуха "Atlas"	55 297,50
Подъемник гофротары	55 409,73
Подъемник гофротары	55 409,73
Подъемник гофротары	55 409,72
Принтер Видеоджет	136 396,44
Протирочная машина ПМ-3000	118 400,00
Сварочный аппарат Discovery 200T 001.0006.0000	88 539,80
Упак.аппарат STARTAPE 50M	95 195,86
Упак.аппарат STARTAPE 50M	189 971,72
Упак.аппарат STARTAPE 50M	94 775,86
Установка плазменной резки PRESTOZIP 1 0408-2672	35 250,88
<b>Талосто-Шахты</b>	<b>3 267 080,75</b>
Договор аренды автотранспорта №АТр-01-19 от 01.07.2019	3 267 080,75
МАЗ 892500-101 гос. № АТ 1676 78	1 446 330,26
Электропогрузчик EFG 215 гос. № РХ 0618 78	910 375,24
Электропогрузчик EFG 215 гос. № РХ 0619 78	910 375,25
<b>Итого</b>	<b>201 197 434,25</b>

- данные по выданным обязательствам в обеспечение своих кредитных обязательств, учитываемые на сч. 009 в оценке по договорам залога/ипотеки/поручительств. Суммы обеспечений списываются по мере погашения задолженности.

Вид выданного обязательства - залог			
Банк/договор залога	Залоговая стоимость имущества, переданного в залог, руб.	№ и дата кредитного договора, который обеспечивает предмет залога/Заемщик по кредитному договору	Ограничения/возможность использования переданного в залог имущества
Банк Санкт-Петербург	57 322 300,00		
Договор 0135-16-000840-3/1 от 18.03.2016 (о залоге товаров в обороте)	20 000 000,00	Кредитный договор №0135-16-000840 от 18.03.2016г. ООО "Торговый Дом "Талосто"	Залогодатель обязан принимать меры, необходимые для обеспечения сохранности предмета залога, в том числе для защиты его от посягательств и требований со стороны третьих лиц. Не совершать действий, которые могут повлечь утрату предмета залога и/или уменьшение его стоимости. В течение срока действия договора предоставлять залогодержателю сведения об остатках товаров в обороте, являющихся предметом залога, на 1 число каждого календарного месяца, а также

			любые документы, подтверждающие наличие и сохранность предмета залога. Залогодатель вправе изменять состав и натуральную форму предмета залога при условии что сохраняется его номенклатура, ликвидность и общая залоговая стоимость предмета залога не становится меньше указанной.
Договор 0135-16-000840-3/7 от 06.07.2017 (автотранспорт)	1 438 000,00	Кредитный договор №0135-16-000840 от 18.03.2016г	Залогодатель вправе владеть, пользоваться Предметом залога в соответствии с его целевым назначением, не допуская совершения в отношении предмета залога действий, которые могут ухудшить его качество либо снизить его стоимость, за исключением естественного износа. Принимать все меры, необходимые для сохранения предмета залога. Распоряжаться предметом залога только с письменного разрешения Залогодержателя. Изменять место нахождения Предмета залога или его части только после предварительного письменного согласия Залогодержателя. Производить замену Предмета залога только с согласия Залогодержателя
Договор залога АТ № 0116-18-008660-14 от 18.04.18 (автотранспорт)	1 406 000,00		
Залог № 0116-18-008660-10 (оборудование)	4 119 100,00		
Залог № 0135-16-000840-3/2, № 0135-16-006578-3/1 (оборудование)	30 359 200,00		
<b>Итого</b>	<b>57 322 300,00</b>		

100% долей в уставном капитале ООО Торговый Дом «Талосто» заложены под обеспечение исполнения кредитных обязательств по следующим договорам:

- договор залога от 03.08.2017 г., залогодержатель – ПАО Банк Санкт-Петербург. Залог обеспечивает выполнение ООО «Торговый Дом «Талосто» обязательств по кредитному договору № 0135-16-000840 от 18.03.2016 г. Срок погашения кредита – 30 декабря 2026 года, залог действует до момента погашения кредита.

В 2021 году вознаграждение основному управленческому персоналу составило:

Сумма в руб

Вид начисления	Генеральный директор ТД	Управляющий СЗФ	Управляющий ЦРФ	Заместитель генерального директора	Исполнительный директор	директор по общим вопросам	финансовый директор	итого
оклад по должности	569 523,81	830 754,54	2 590 255,56	2 238 234,18	6 980 004,00	596 571,43	2 425 235,42	16 230 578,94
квартальная премия			852 924,00					852 924,00
премия		222 501,54					280 000	502 501,54
доплата за проезд		67 909,09						67 909,09
оплата отпуска	26 057,22	71 221,08	367 923,85	192 622,64	0,00	51 454,48	329 145,25	1 038 424,52
компенсация отпуска	5 560,35							5 560,35
индивидуальная надбавка		99 600,00	503 027,66		1 020 000,00		480 000,00	2 102 627,66
премия доп (не ФОТ)	17 241,38		17241,38	17 241,38	17 241,38	17 241,38	17 241,38	103 448,28
больничный	12381,21							12 381,21
компенсация за задержку зарплаты	111,85	284,90	897,03	642,19	2170,18	106,85	874,53	5 087,53
<b>итого начислено</b>	<b>630 875,82</b>	<b>1 292 271,15</b>	<b>4 332 269,48</b>	<b>2 448 740,39</b>	<b>8 019 415,56</b>	<b>665 374,14</b>	<b>3 532 496,58</b>	<b>20 921 443,12</b>
<b>в т.ч. НДФЛ</b>	<b>81999</b>	<b>167958</b>	<b>563192</b>	<b>318253</b>	<b>1102587</b>	<b>86485</b>	<b>459111</b>	<b>2 779 585,00</b>
отчисления в ПФ РФ	136 068,81	284 299,65	609 113,95	420 674,04	977 741,56	146 382,31	529 049,66	3 103 329,98
отчисления в ФСС	17 936,34	28 014,00	28 014,00	28 014,00	28 014,00	19 295,85	28 014,00	177 302,19
отчисления в ФСС от несчаст случаев	1 236,99	2 584,53	8 666,30	4 897,51	16 038,81	1 330,74	7 065,01	41 819,89
отчисления в ФОМС	31 543,23	65 905,83	220 990,11	124 885,76	408 990,19	33 934,08	180 157,33	1 066 406,53
<b>итого отчисления по фондам</b>	<b>186785,37</b>	<b>380804,01</b>	<b>866 784,36</b>	<b>578471,31</b>	<b>1430784,56</b>	<b>200942,98</b>	<b>744286</b>	<b>4 388 858,59</b>
<b>всего расходы</b>	<b>817 661,19</b>	<b>1 673 075,16</b>	<b>5 199 053,84</b>	<b>3 027 211,7</b>	<b>9 450 200,12</b>	<b>866 317,12</b>	<b>4 276 782,58</b>	<b>25 310 301,71</b>

## ДАННЫЕ О ЗАТРАТАХ НА ОПЛАТУ ИСПОЛЬЗУЕМЫХ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ

Расходы на электроэнергию за 2021 год составили 14 602 952,35 руб.

Расходы на теплоэнергию за 2021 год составили 3 265 213,44 руб.

## V. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И СУЩЕСТВЕННЫЕ РИСКИ

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, валютный риск, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности, риск изменения цен. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, оперативно предпринимаются соответствующие меры.

В Обществе утверждена и соблюдается политика согласования договоров, организован централизованный процесс закупок. Ведется работа по минимизации количества контрактов с поставщиками на условиях предоплаты. Оцениваются целесообразность и риски по каждому контракту с поставщиками и подрядчиками, предусматривающему уплату авансовых платежей. Такие договоры заключаются только после дополнительных проверок репутации и финансового положения поставщика (подрядчика).

Для своевременного исполнения своих обязательств и пополнения оборотных средств Обществу необходимо систематически привлекать кредиты в рублях. Общество осуществляет контроль и мониторинг за заемными средствами на постоянной основе.

Рост цен на товары, работы и услуги, закупаемые Обществом, и изменение макроэкономических условий, приводит к увеличению себестоимости продаж, при этом цены на реализуемую продукцию (работы, услуги) в большинстве случаев остаются прежними или их рост незначителен, что приводит к снижению чистой прибыли и чистых потоков денежных средств.

В связи с этим Общество принимает следующие меры:

контроль за расходами с целью снижения издержек;

расширение предоставляемых услуг в рамках существующей деятельности, поиск новых уникальных направлений для предложения покупателям с целью удержания существующих и привлечения новых;

новые направления рекламной и маркетинговой политики.

В 2021г. наблюдалось снижения кредитных ставок, условий по факторинговому обслуживанию, однако риск повышения ставок остается непредсказуемым, поэтому Общество осуществляет постоянный мониторинг эффективных кредитных ставок.

К условным фактам хозяйственной деятельности относится и влияние существующей налоговой системы, которая характеризуется частым изменением нормативной базы, принятием официальных документов и судебных решений, которые во многих случаях содержат нечеткие, противоречивые формулировки, открытые для неоднозначного толкования, что позволяет налоговым органам в спорных случаях налагать и взимать штрафные санкции и пени.

На развитие российской экономики значительное влияние оказывают решения, принимаемые правительством РФ с учетом изменений в области политики, налогообложения и права. В связи с этим заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть и повлиять на российскую экономику в целом и финансовое положение Общества в частности, не представляется возможным.

С начала 2022 года жесткое обострение геополитической обстановки, введение странами Евросоюза, США, Японией, Канадой, Великобританией и иными странами беспрецедентных экономических санкций спровоцировало:

- значительное снижение курса рубля по отношению к мировым валютам,
- нарушение логистические цепочки поставки сырья, материалов, оборудования,

- ограничение доступа к высокотехнологическим решениям.

Сложившаяся ситуация значительно повлияла на операционную и экономическую деятельность ООО «Торговый Дом «Талосто», а именно:

- лавинообразный (до 70%) рост стоимости сырья (сахар, заменитель молочного жира, упаковочная пленка и т.д.),
- отсутствие на рынке запасных частей и расходных материалов для производственного оборудования,
- отсутствие возможности разработок и внедрения технологических решений, планирования сотрудничества с покупателями и многое другое.

В связи с этим, заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть и повлиять на российскую экономику в целом и финансовое положение Общества в частности, не представляется возможным. Руководство Общества делает все зависящее от него для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса в сложившихся обстоятельствах.

## **VI. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Общество имеет счета в СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ОАО "СБЕРБАНК РОССИИ", ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" и ЗАО "ЮниКредитБанк". Введенные США, ЕС и отдельными странами в марте 2022 года санкции в отношении российских банков не оказывают существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества и не влекут для него финансовые риски ввиду того, что Общество осуществляет расчеты только в рублях и в пределах территории России.

В связи с полученным убытком за 2021 год внеочередным общим собранием Общества 24 марта 2022 года был утвержден убыток по итогам финансовой деятельности за 2021 год в размере 77 356 696,72 рублей, о чем был подписан Протокол. Также было подписано решение участников на частичное покрытие убытка за счет нераспределенной прибыли прошлых лет – в сумме 8 405 847,85 рублей.

Дивиденды за 2021 год не начислялись и не выплачивались.

## **VII. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

На развитие российской экономики значительное влияние оказывают решения, принимаемые руководством РФ с учетом изменений в области политики, налогообложения и права.

В 2021 году на экономическую обстановку в мире и в России продолжали оказывать влияние меры, принимаемые по нераспространению пандемии коронавирусной инфекции, объявленной ВОЗ. Деятельность Общества не относится к пострадавшим от пандемии в 2021 году. На момент составления бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год пандемия продолжает создавать дополнительную неопределенность в условиях осуществления хозяйственной деятельности.

В текущих условиях не стабильной экономической ситуации в стране и жесткой конкуренции рынков Компания в 2022 году планирует сохранить свою долю на рынке мороженого и замороженных продуктов. Возможно, освоить новые направления сотрудничества-работа с давальческим сырьем.

Общество не предполагает прекращать или приостанавливать деятельность, в том числе частично.

Экономика РФ в 2022 году с высокой вероятностью войдет в рецессию, а темпы спада могут достигнуть и двузначных значений. Есть предпосылки, что инфляция в России значительно вырастет из-за ослабления рубля и ограничений на поставки в Россию ряда

товаров и услуг. Поэтому в текущей ситуации давать оценки слишком рано, так как сохраняется высокая степень неопределенности.

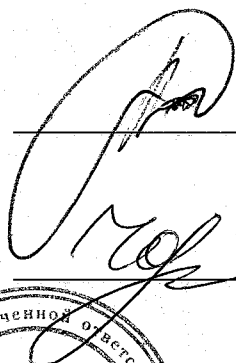
В связи с этим заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть и повлиять на российскую экономику в целом и на финансовое положение Общества, в частности, не представляется возможным.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Руководство Общества предпринимает все возможные действия для поддержания экономического равновесия компании на рынке товаров народного потребления.

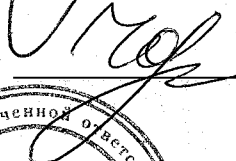
По мнению руководства, с учетом специфики деятельности и рынков сбыта Общества, указанные выше события и условия не приводят к значительным сомнениям в способности организации непрерывно продолжать деятельность.

Генеральный директор  
ООО «Торговый Дом «Талосто»



/Дементьев А.Ю./

Главный бухгалтер  
ООО «Торговый Дом «Талосто»



/Чаплинская Н.Ю./

31 марта 2022 года



Приложение №1 к Пояснительной записке ООО «Торговый Дом «Талосто»

Операции со связанными сторонами за 2021 год

Таблица по сч.60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»

Контрагент/Договор-основание	Задолженность на 01.01.2021		Объем операций		Задолженность на 31.12.2021	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<b>АВД, ООО</b>		117 998,62	207 998,62	90 000,00		
Договор от 01.12.2017		117 998,62	207 998,62	90 000,00		
<b>Кузнецовское ДСК-4, ООО</b>		618 661,94	2 560 728,10	1 942 066,16		
Договор № 8 на коммунальные услуги от 01.01.2004 ООО Талосто		618 661,94	2 560 728,10	1 942 066,16		
<b>Талосто Р, ООО</b>		2 975 693,63	37 255 884,57	36 400 190,94		2 120 000,00
*01-БУХ/2020 от 01.07.2020		2 975 693,63	17 340 789,10	14 365 095,47		
01-БУХ/2021 от 01.06.2021			19 915 095,47	22 035 095,47		2 120 000,00
<b>Талосто-3000, ООО</b>	14 929 154,18		1 138 381 678,42	1 150 655 558,17	2 655 274,43	
*Поставки ГП №1/10 от			1 113 343 946,11	1 113 343 946,11		
Аренды №АО-01/13 от 07.03.2013			24 000,00	24 000,00		
Аренды №АО-03/14 от 01.04.2014			2 159 781,36	2 159 781,36		
Договор аренды холодильных камер № АП-1/20 от 01.01.2020г			10 520 071,20	10 520 071,20		
поручения №1 от 01.01.2012			60 000,00	60 000,00		
Соглашение на пр-во от 20.06.2017	14 929 154,18		12 273 879,75	24 547 759,50	2 655 274,43	
<b>Талосто-Продукты, ООО</b>	58 984 267,21		1 067 128 536,30	1 126 112 803,51		
*Поставки ГП № 2/10 от 01.01.2010			1 048 800 085,28	1 048 800 085,28		
Аренда № АО-Т-Т3-1 от			29 400,00	29 400,00		
Договор №F01/16 от 30.09.2016	32 467 462,37		955 996,69	33 423 459,06		
Договор Аренда хол камер №АО12 от 01.04.2017			15 795 922,50	15 795 922,50		
Поручения № 1 от 01.07.2010			420 000,00	420 000,00		
Соглашение об органи-зации пр-ва ГП от 28.03.17	26 516 804,84		1 127 131,83	27 643 936,67		
<b>Талосто-Шахты, ООО</b>			2 695 362,65	2 695 362,65		
Договор аренды №АО-04/14 от 30.12.2013г.			2 267 206,80	2 267 206,80		
договор купли-продажи оборудования от 20.12.2021			31 300,00	31 300,00		
Договор хранения №6/13 от 06.08.2013г.			396 855,85	396 855,85		
<b>Итого</b>	<b>73 913 421,39</b>	<b>3 712 354,19</b>	<b>2 248 230 188,66</b>	<b>2 317 895 981,43</b>	<b>2 655 274,43</b>	<b>2 120 000,00</b>

Таблица по сч.62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»

Контрагент/Договор-основание	Задолженность на 01.01.2021		Объем операций		Задолженность на 31.12.2021	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<b>АВД, ООО</b>			12 139,46	12 053,80	85,66	
№ 9-АГ/19 от 01.12.2019			79,46	79,46		
Договор субаренды №1/В/2020 от 08.05.2020			12 060,00	11 974,34	85,66	
<b>Кузнецовское ДСК-4, ООО</b>			16 045 341,43	16 045 341,43		
*Соглашение от 01.02.10 б/н			120 000,00	120 000,00		
4-АГ/08 от 10.01.2008 ООО Талосто			701,70	701,70		
Договор купли-продажи ТМЦ от 21.12.2018			15 718 103,28	15 718 103,28		
Договор субаренды №2/В/2020 от 08.05.2020			99 732,00	99 732,00		
Р-3 от 01.01.2011 Текущий ремонт и обслуживание ООО Талосто			106 804,45	106 804,45		
<b>Талосто Р, ООО</b>	18 024 130,93		718 910,46	2 912 693,63	15 830 347,76	
1-П от 03.03.2016	1 457 622,48				1 457 622,48	
31 от 01.03.2015	2 242 077,96				2 242 077,96	
46 от 01.06.2015	2 640 000,00				2 640 000,00	
5-П от 10.12.2014	2 566 283,75			644 904,53	1 921 379,22	
51 от 01.09.2015	2 400 000,00				2 400 000,00	
56 от 01.03.2014	2 267 789,10			2 267 789,10		
61 от 01.04.2014	2 050 000,00				2 050 000,00	
№ 10-АГ/08 от 01.12.2019			79,46		79,46	
Купли-продажи ТМЦ от 28.09.2016	2 400 357,64		718 831,00		3 119 188,64	
<b>Талосто-3000, ООО</b>	258 014 377,38		871 162 052,51	893 956 503,88	235 219 926,01	
*Договор поставки № ПС-1/09 от 01.01.2009	258 014 377,38		860 308 400,40	883 102 851,77	235 219 926,01	
Агентский № 1-АГ/08 от 10.01.2008			2 999,58	2 999,58		
Договор аренды № АО-02/14 от 30.12.2013			966 744,00	966 744,00		
Договор аренды автотранспорта АТр 01/16 от 01.07.2016			396 000,00	396 000,00		
Договор АТр-01/14 от 30.12.2013			633 070,80	633 070,80		
Договор АТр-02/14 от 30.12.2013			360 488,64	360 488,64		
Договор хранения №1/14 от 01.04.2014г.			12 000,00	12 000,00		
Договор хранения №2/13 от 01.04.2014г.			22 800,00	22 800,00		
Поставки материалов №13 от 10.01.2011			6 027 236,81	6 027 236,81		
Субаренда №С/АО-02/14 от 30.12.2013			2 432 312,28	2 432 312,28		
<b>Талосто-Продукты, ООО</b>	11 247 325,57		863 848 826,87	796 047 892,18	79 048 260,26	
*Поставки №ПС-2/09 от 01.01.2009	11 247 325,57		852 163 704,47	784 362 769,78	79 048 260,26	
Абонентское обслуживание холод оборуд №1 от 01.01.2017			1 920 000,00	1 920 000,00		
Агентский 3-АГ/08 от 10.01.2008			270 773,82	270 773,82		
Аренда № АОЛД-Тпр от 20.12.2018			2 192 595,00	2 192 595,00		
договор на поставку ТМЦ 12 от 10.01.2011			321,00	321,00		
Договор субаренды №4/В/2020 от 08.05.2020			3 611 874,00	3 611 874,00		
Лабораторные услуги № У/2 от 29.09.2015			24 000,00	24 000,00		
На ремонт и обслуживание № Р-1 от 09.01.2013 г.			1 251 806,58	1 251 806,58		
Соглашение на мед.обслуживание от 01.02.10			120 000,00	120 000,00		
Субаренда № АОЛЗ-3/04 от 01.11.2014			2 293 752,00	2 293 752,00		
<b>Талосто-Шахты, ООО</b>			480 868,21	480 868,21		
№ 6-АГ/08 от 10.01.2008			286,33	286,33		
Договор аренды автотранспорта №АТр-01-19 от 01.07.2019			480 581,88	480 581,88		
<b>Итого</b>	<b>287 285 833,88</b>		<b>1 752 268 138,94</b>	<b>1 709 455 353,13</b>	<b>330 098 619,69</b>	

Таблица по прочим договорам на сч.76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами», сч.58 «Финансовые вложения» и сч.66 «Кредиты и займы»

Контрагент, договор-основание	Задолженность на 01.01.20		Объем операций		Задолженность на 31.12.20
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
<b>АВД, ООО</b>	648 187,67		30 499,93		678 687,60
Договор займа от 13.07.2017	648 187,67		30 499,93		678 687,60
<b>Кузнецовское ДСК-4, ООО</b>		7 686 481,84	24 227 480,09	49 616 600,24	
ЗТ Д03 от 25.08.2017г		7 686 481,84	21 740 987,89	14 067 348,92	
4-АГ08 от 10.01.2008 ООО			40 753,32	40 753,32	
Талосто					
Договор №8 на коммунальные услуги от 01.01.2004 ООО Талосто			668 300,00	668 300,00	
ЗТ Д04 от 08.05.2020г			1 777 418,88	34 850 198,00	
<b>Талосто Р, ООО</b>	28 725 611,88		1 730,00	9 810,00	28 717 731,88
№ 10-АГ08 от 01.12.2019	8 000,00			8 000,00	
Договор займа 3-4.08 от 01.12.2008	28 717 731,88				28 717 731,88
Договор на ведение дела в суде от 17.09.2018	2 080,00		1 730,00	3 810,00	
<b>Талосто-3000, ООО</b>			305 189,21	305 189,21	
*Поставки ГП №1/10 от			913,44	913,44	
Агентский № 1-АГ/08 от 10.01.2008			304 275,77	304 275,77	
<b>Талосто-Продукты, ООО</b>			28 588 520,09	28 588 520,09	
Агентский 3-АГ08 от 10.01.2008			28 588 520,09	28 588 520,09	
<b>Талосто-Шахты, ООО</b>	264 311 390,70		9 984 550,51	3 823 641,81	270 452 299,40
* Договор займа от 01.07.2015 №3а	63 660 680,00		8 815 000,00		72 266 680,00
№ 6-АГ08 от 10.01.2008			23 578,12	23 578,12	
Договор № 11 от 31.12.13г. услуги прав (цески)	10 727 688,13				10 727 688,13
согл. о новации от 31.12.2008 г.	139 483 360,28		1 325 972,39	3 800 063,89	136 394 268,98
соглашение о новации б/ж от 31.12.2014г.	50 464 482,29				50 464 482,29
<b>Итого</b>	<b>293 685 390,25</b>	<b>7 686 461,84</b>	<b>63 095 949,85</b>	<b>82 321 761,35</b>	<b>289 848 718,93</b>