

# **ООО «Раменский Кондитерский Комбинат»**

140152, Московская область, г. Раменское,  
д. Кузнецово, ул. Центральная, стр. 180.  
телефон: (495) 741-66-59  
факс: (495) 741-66-59

ИНН 5040052420, КПП 504001001,  
ОГРН 1035007900256,  
р/с 40702810900000009291  
ФИЛИАЛЕ «ЦЕНТРАЛЬНЫЙ» БАНКА ВТБ (ПАО),  
к/с 30101810145250000411,  
БИК 044525411

## **ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «РАМЕНСКИЙ КОНДИТЕРСКИЙ КОМБИНАТ» ЗА 2021 ГОД**

Бухгалтерская отчетность ООО «РАМЕНСКИЙ КОНДИТЕРСКИЙ КОМБИНАТ» сформирована исходя из действующих на территории Российской Федерации правил бухгалтерского учета, с соблюдением порядка составления и объема форм бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Министерства Финансов Российской Федерации № 66/н от 02.07.2010 года. Бухгалтерский учет организации ведется способами, принятыми в учетной политике утвержденной Приказом №1/УП от 31.12.2009 (с изменениями и дополнениями).

ООО «РАМЕНСКИЙ КОНДИТЕРСКИЙ КОМБИНАТ» зарегистрировано 17.08.2001 года.

Высший орган управления – Общее собрание участников;

Участники Общества:

до 22.07.2010 г.

Грушин Иван Николаевич – 100% доля в уставном капитале;

с 22.07.2010 до 21.08.2017 г.

Кобалкин Максим Александрович – 100% доля в уставном капитале;

с 21.08.2017 г.

Кажилоти Семен Исаевич – 43,75% доля в уставном капитале;

Кажилоти Михаил Исаевич – 43,75% доля в уставном капитале;

Солонин Сергей Александрович – 12,5% доля в уставном капитале.

с 14.07.2021 г.

Кажилоти Семен Исаевич – 53,75% доля в уставном капитале;

Кажилоти Михаил Исаевич – 33,75% доля в уставном капитале;

Солонин Сергей Александрович – 12,5% доля в уставном капитале.

Номинальная стоимость 100% доли участников – 3 000 000,00 (три миллиона) руб.

Уставный капитал Общества сформирован в полном объеме. Задолженность по уплате взносов в уставный капитал отсутствует.

В 2021 г. Обществом был сформирован добавочный капитал в размере 108 350 000,00(сто восемь миллионов триста пятьдесят тысяч) руб., за счет безвозмездной финансовой помощи оказанной учредителем.

В 2021 году Обществом были начислены дивиденды на основании решений принятых Общим собранием участников по распределению и выплате части нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 50 000 тыс.руб., в соответствии с долями в уставном капитале. Обществом на 31.12.2021г. выплачено 40 000 тыс.руб., сумма невостребованных дивидендов составила 10 000 тыс.руб.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор - с 11.03.2014 (до 11.03.2014 - Директор)

Генеральный директор Общества – Савинкин Дмитрий Владимирович. Полномочия подтверждены Протоколом № 23 общего собрания участников ООО «Раменский кондитерский комбинат» от 14.07.2021 года.

Основной целью деятельности Общества является эффективное использование принадлежащего ему имущества для получения прибыли от его деятельности.

Бухгалтерский учет ведется в рублях/копейках. Финансовая отчетность составляется в этих же единицах, но представляется пользователю в тысячах рублей.

Общество имеет в своем составе обособленное подразделение ООО «Раменский кондитерский комбинат» в городе Москве (КПП 773045001), сокращено ОП ООО «Раменский кондитерский комбинат» в городе Москве, зарегистрированное по адресу: 121170, г.Москва, ул.Кульнева, д.3, стр1.

Обособленное подразделение не является юридическим лицом, не имеет отдельного расчетного и других счетов, не имеет собственного имущества, не выделено на отдельный баланс и действует в соответствии с законодательством РФ, Уставом Общества и Положением об обособленном подразделении ООО «Раменский кондитерский комбинат» в г.Москве.

Средняя численность Общества за 2021 год – 815 человека, в т.ч. в обособленном подразделении 80 человек.

Просроченной задолженности по заработной плате Общество не имеет.

Сумма выплаченного вознаграждения за 2021г основного управленческого персонала составила: 2 096 тыс.руб.

#### **Основные операционные сегменты:**

- производство мучных кондитерских изделий;

#### **Основные географические сегменты:**

- Общество осуществляет деятельность:

- на территории Российской Федерации;
- экспорт в страны ближнего и дальнего зарубежья.

#### **Основные элементы учетной политики:**

- способ амортизации основных средств: линейный;

- способ отражения основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу: в составе материально-производственных запасов;

- способ оценки основных средств: по фактическим затратам на приобретение (историческая стоимость). Переоценка не производится;

- срок полезного использования устанавливается согласно ПБУ 6/01, определяется технической службой организации и утверждается приказом руководителя;

- способ амортизации нематериальных активов: линейный;

- способ оценки стоимости выбывающих материально-производственных запасов: по средней стоимости МПЗ;

- управленческие расходы списываются в качестве условно-постоянных непосредственно на счет Продаж;

- порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте: при учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ и действовавшего 31.12.2020г.

- порядок учета кредитов и займов: задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам, за исключением той их части, которая подлежит включению в состав инвестиционного актива.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина РФ №114/н от 19.11.2002 (в ред. от 20.11.2018 №236н) применяется.

Общество формирует оценочные резервы предстоящих расходов на оплату отпусков.

Основные средства, полученные Обществом по договорам аренды (субаренды), без указания балансовой стоимости, отражаются в учете на забалансовом счете 001 по условной стоимости равной 1000 (Одна тысяча) рублей по каждому такому объекту.

#### **Расшифровка отдельных статей Отчета о финансовых результатах (тыс. руб.):**

**Стр. 2110 Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей): 4 891 495, 00**

В том числе:

- производство мучных кондитерских изделий: 4 891 118,00 (100%)
- реализация покупных товаров: 331,00 (0%)
- транспортные услуги, услуги ответственного хранения: 46,00 (0%)

## Связанные стороны

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, которые способны оказывать влияние на деятельность Общества или на деятельность которых способно оказывать влияние Общество.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны (табл.1):

**Таблица 1**

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Комментарий
Кажилоти Семен Исаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО	Бенефициарный владелец
Кажилоти Михаил Исаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО	Бенефициарный владелец

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество осуществляло операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, относятся операции:

- аренда/субаренда имущества и земли;
- аренда оборудования;
- предоставление неисключительных прав пользования на НМА;
- финансовые операции в виде предоставленных займов и прочих услуг;
- продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение товаров, работ, услуг;

Информация по видам операций со связанными сторонами и объеме операций каждого вида в абсолютном выражении (тыс.руб.) за отчетный период приведена ниже (включая НДС) (табл.2):

Таблица 2 (тыс. руб.)

Связанные стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида (в абсолютном выражении)	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;
<b>Дочерние общества</b>				
РКК-Самара ООО	Приобретение товаров, работ, услуг	- 433 836,63	- 47 102	Авансовые платежи, после оказания услуг, безналичный расчет
	Продажа товаров, работ, услуг	5 507,36	0	Авансовые платежи, после оказания услуг, безналичный расчет
<b>Другие связанные стороны</b>				
ТрастИнвестСтрой ООО	Предоставление в аренду недвижимого имущества	- 49 471,57	-8 654,12	Авансовые платежи, после оказания услуг, безналичный расчет
	Предоставление в аренду оборудования	- 93 641,61	- 45,04	Авансовые платежи, после оказания услуг, безналичный расчет
	Продажа товаров, работ, услуг	- 3 360,00	- 3 360,00	После поставки товаров, безналичный расчет
	Предоставление неисключительных прав пользования на НМА	- 7 127,65	- 1 627,65	После оказания услуг, безналичный расчет
	Предоставление в аренду земельного участка	- 2 580, 65	0	Авансовые платежи, после оказания услуг, безналичный расчет
	Оказание прочих услуг	55,66	0,85	После оказания услуг, безналичный расчет
	Предоставление процентного займа, проценты	-87 350,00 2 384,60	194 150,00 165,88	Проценты -ежеквартально безналичный расчет
РКК Трейд ООО	Предоставление в субаренду недвижимого имущества	-18 797,00	-3 421,00	Авансовые платежи, после оказания услуг, безналичный расчет
	Продажа товаров, работ, услуг	213 058,00	8 800,00	Авансовые платежи, после оказания услуг, безналичный расчет
	Приобретение товаров, работ, услуг	- 10 684,00	0	После оказания услуг, безналичный расчет

По сделкам применялись договорные цены.

Кроме указанных поименно сторон, есть ещё ряд других связанных сторон, которые не раскрываются поименно, так как несущественны по размеру.

### **Корректировка входящего сальдо на 31.12.2021 г.**

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2021 год Обществом были внесены корректировки по строкам баланса связанные с отражением актива общества: финансовые вложения Общества. Изменение сопоставимых показателей бухгалтерского баланса отражено в табл.3:

**Таблица 3 (тыс. руб.)**

Строка бухгалтерского баланса	Код	Показатель в отчетной форме на 31.12.2020г.	
		до изменения	после изменения
Финансовые вложения	1170	282 400	900
Финансовые вложения	1240	12	281 512

### **Прочая информация**

В 2021 году крупные сделки Обществом не осуществлялись.

В 2021 году прекратил действие ранее заключенный кредитный договор:

- Дополнительное соглашение №02S85V от 13.03.2020г. АО Альфа-Банк на кредит (овердрафт) в размере 49 000 тыс. руб. под солидарное поручительство сроком до 31.12.2021г.

На 31.12.2021 года действовали ранее заключенные кредитные договора :

Дополнительное соглашение №ОВ/002020-000032 от 27.01.2020г. к договору банковского счета между Обществом и Банком ВТБ (ПАО) на сумму 100 000 тыс. руб. под солидарное поручительство сроком до 27.01.2022 г.

На 31.12.21г. сумма непогашенной задолженности перед Банк ВТБ (ПАО) отсутствует.

В 2021 году заключено Дополнительное соглашение №04D06V от 17.12.2021г. АО Альфа-Банк на кредит (овердрафт) в размере 49 000 тыс. руб. под солидарное поручительство сроком до 31.12.2023г.

На 31.12.21г. сумма непогашенной задолженности перед АО «АЛЬФА-БАНК» отсутствует.

По состоянию на отчетную дату выданные денежные обязательства отсутствуют.

### 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

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 2021 г.	8	(8)	-	-	-	-	-	-	-	8	(8)
	5110	за 2020 г.	8	(8)	-	-	-	-	-	-	-	8	(8)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-
	5111	за 2020 г.	8	-	-	-	-	-	-	-	-	8	-

##### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
	5131	1	1	1

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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 2021 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	1 048	-	-	1 048	
	5190	за 2020 г.	1 048	-	-	1 048	
в том числе: Товарный знак Сами с ушами							
	5181	за 2021 г.	1 048	-	-	1 048	
	5191	за 2020 г.	1 048	-	-	1 048	

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	245 067	(143 816)	11 683	11 093	9 855	(24 932)	-	-	-	245 657	(158 893)
	5210	за 2020 г.	231 414	(120 415)	15 447	(1 794)	1 550	(24 952)	-	-	-	245 067	(143 816)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2021 г.	18 048	(10 945)	3 738	-	-	(2 202)	-	-	-	21 786	(13 147)
	5211	за 2020 г.	16 414	(9 470)	2 790	(1 156)	1 156	(2 630)	-	-	-	18 048	(10 945)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021 г.	10 960	(8 716)	188	(3 999)	3 999	(742)	-	-	-	7 149	(5 459)
	5212	за 2020 г.	10 571	(7 786)	433	(44)	44	(974)	-	-	-	10 960	(8 716)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021 г.	205 147	(117 836)	7 097	(5 624)	4 386	(21 120)	-	-	-	206 621	(134 570)
	5213	за 2020 г.	194 812	(97 547)	10 930	(594)	350	(20 639)	-	-	-	205 147	(117 836)
Офисное оборудование	5204	за 2021 г.	7 127	(4 154)	487	(1 470)	1 470	(705)	-	-	-	6 144	(3 389)
	5214	за 2020 г.	5 834	(3 583)	1 294	-	-	(571)	-	-	-	7 127	(4 154)
Другие виды основных средств	5205	за 2021 г.	3 784	(2 166)	173	-	-	(162)	-	-	-	3 957	(2 328)
	5215	за 2020 г.	3 784	(2 028)	-	-	-	(138)	-	-	-	3 784	(2 166)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020 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 2021 г.	2 144	11 686	(126)	(11 683)	2 021
	5250	за 2020 г.	2 566	17 387	(2 362)	(15 447)	2 144
в том числе:							
Незавершенное строительство, основные средства требующие монтажа, модернизация,	5241	за 2021 г.	934	7 197	(126)	(6 821)	1 184

оборудование к установке и т.п.	5251	за 2020 г.	934	6 613	(2 362)	(4 251)	934
Операции по приобретению объектов основных средств не требующих монтажа	5242	за 2021 г.	1 210	4 489	-	(4 862)	837
	5252	за 2020 г.	1 632	10 774	-	(11 196)	1 210

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	117	427
в том числе:			
Система видеонаблюдения (18 склад) *	5261	78	212
Фильтр предварительной очистки жидкостей UVMILK	5262	39	-
Холодильная камера/3	5263	-	78
Система видеонаблюдения/4	5264	-	108
Система контроля доступа/4	5265	-	3
Система видеонаблюдения/3	5266	-	25
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	-	471	962
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	1	1
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	673 862	665 777	632 847
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	-	-	-

### 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 2021 г.	900	-	194 150	-	-	-	-	-	195 050	-
	5311	за 2020 г.	346 400	-	7 000	(352 500)	-	-	-	-	900	-
в том числе:												
Вклады в уставный (складочный) капиталы других организаций	5302	за 2021 г.	900	-	-	-	-	-	-	-	900	-
	5312	за 2020 г.	900	-	-	-	-	-	-	-	900	-
Предоставленные займы	5303	за 2021 г.	-	-	194 150	-	-	-	-	-	194 150	-
	5313	за 2020 г.	345 500	-	7 000	(352 500)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	281 512	-	5 000	(286 512)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	268	-	281 512	(268)	-	-	-	-	281 512	-
в том числе:												
Предоставленные займы	5306	за 2021 г.	281 512	-	5 000	(286 512)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	268	-	281 512	(268)	-	-	-	-	281 512	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	282 412	-	199 150	(286 512)	-	-	-	-	195 050	-
	5310	за 2020 г.	346 668	-	288 512	(352 768)	-	-	-	-	282 412	-

#### 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	-	-	-

## 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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	427 036	-	427 036	10 857 359	(10 626 092)	-	-	X	658 303	-	658 303
	5420	за 2020 г.	362 885	-	362 885	9 537 276	(9 473 125)	-	-	X	427 036	-	427 036
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	261 069	-	261 069	3 782 043	(3 552 390)	-	-	1 372 352	490 722	-	490 722
	5421	за 2020 г.	222 174	-	222 174	3 112 427	(3 073 532)	-	-	1 330 640	261 069	-	261 069
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	147 131	-	147 131	4 263 868	(4 267 707)	-	-	6 590 070	143 292	-	143 292
	5422	за 2020 г.	122 759	-	122 759	3 883 309	(3 858 937)	-	-	6 808 544	147 131	-	147 131
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	-	-	-	628	(273)	-	-	-	355	-	355
	5423	за 2020 г.	1	-	1	476	(477)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	5 084	(5 084)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	8 162	(8 162)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	16 876	-	16 876	2 443 696	(2 438 049)	-	-	-	22 523	-	22 523
	5425	за 2020 г.	15 877	-	15 877	2 214 578	(2 213 579)	-	-	-	16 876	-	16 876
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	-	362 040	(362 040)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	-	317 900	(317 900)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5507	за 2021 г.	1 960	-	1 960	-	(549)	-	-	-	1 411	-	1 411
	5527	за 2020 г.	2 074	-	2 074	425	(539)	-	-	-	1 960	-	1 960

### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

**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 долго- в краткосрочную 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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	443 025	-	528 774	-	(441 933)	-	-	-	-	-	529 867	-
	5530	за 2020 г.	469 961	-	497 378	-	(524 313)	-	-	-	-	-	443 025	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	423 114	-	524 179	-	(422 648)	-	-	-	-	-	524 645	-
	5531	за 2020 г.	462 394	-	478 243	-	(517 523)	-	-	-	-	-	423 114	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	4 655	-	4 125	-	(4 069)	-	-	-	-	-	4 711	-
	5532	за 2020 г.	4 156	-	3 893	-	(3 394)	-	-	-	-	-	4 655	-
Прочая	5513	за 2021 г.	15 257	-	470	-	(15 216)	-	-	-	-	-	511	-
	5533	за 2020 г.	3 412	-	15 241	-	(3 397)	-	-	-	-	-	15 257	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	443 025	-	528 774	-	(441 933)	-	-	-	X	-	529 867	-
	5520	за 2020 г.	469 961	-	497 378	-	(524 313)	-	-	-	X	-	443 025	-



	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	35 704	44 747	-	(35 310)	-	-	-	45 141
	5586	за 2020 г.	32 091	35 262	-	(31 649)	-	-	-	35 704
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	923 463	776 243	-	(682 626)	(18 150)	X	-	998 931
	5570	за 2020 г.	965 699	483 907	-	(526 142)	-	X	-	923 463

#### 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	-	-	-
	5593	-	-	-

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	3 688 233	3 283 587
Расходы на оплату труда	5620	535 092	517 840
Отчисления на социальные нужды	5630	160 087	154 943
Амортизация	5640	24 932	24 793
Прочие затраты	5650	333 530	337 732
Итого по элементам	5660	4 741 874	4 318 895
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 163)	(25 370)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 739 711	4 293 525

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	26 899	55 319	(52 985)	-	29 232
в том числе:						
Отпускные выплаты с учетом стр.взносов (Дт20Кт96)	5701	11 220	25 926	(24 336)	-	12 810
Отпускные выплаты с учетом стр.взносов (Дт23Кт96)	5702	736	1 722	(1 794)	-	664
Отпускные выплаты с учетом стр.взносов (Дт25Кт96)	5703	7 967	15 877	(14 751)	-	9 093
Отпускные выплаты с учетом стр.взносов (Дт26Кт96)	5704	4 045	7 001	(7 092)	-	3 954
Отпускные выплаты с учетом стр.взносов (Дт44Кт96)	5705	2 931	4 793	(5 014)	-	2 710

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	149 000	149 000	130 000
в том числе:				
Договор №ОВ/002017-001526 от 23.01.2018г. ВТБ (ПАО)	5801	-	-	100 000
ДС №ОВ/002020-000032 к договору банковского счета №bj9291 от 27.01.2020г. ВТБ (ПАО)	5802	100 000	100 000	-
Договор №00 10V от 28.11.18 АО "АЛЬФА-БАНК"	5803	-	-	30 000
ДС № 02S85V о кредитовании банковского счета (овердрафте) от 13.03.20 АО "АЛЬФА-БАНК"	5804	-	49 000	-
Договор №04D06V от 17.12.2021 (Овердрафт) АО "АЛЬФА-БАНК"	5805	49 000	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

## Расчет стоимости чистых активов

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	1 048	1 048	1 048
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-

Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	88 785	103 395	113 565
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	195 050	900	346 400
Отложенные налоговые активы	1180	6 397	12 556	11 718
Прочие внеоборотные активы	1190	922	273	144
Запасы	1210	658 303	427 036	362 885
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	32 418	15 346	4 323
Дебиторская задолженность*	1230	529 867	443 025	469 961
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	281 512	268
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 451	9 338	22 033
Прочие оборотные активы	1260	84	59	70
<b>ИТОГО активы</b>	<b>-</b>	<b>1 533 325</b>	<b>1 294 487</b>	<b>1 332 416</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	6 033	6 864	7 759
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	998 931	923 463	965 699
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	29 232	26 899	22 281
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	<b>-</b>	<b>1 034 195</b>	<b>957 226</b>	<b>995 739</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	<b>-</b>	<b>499 130</b>	<b>337 260</b>	<b>336 678</b>

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

В 2021 году Общество не принимало решений о прекращении деятельности в целом, а также отдельных видов деятельности.

Событий, произошедших после 31 декабря 2021 года до даты подписания отчетности и существенно влияющих на бухгалтерскую отчетность за 2021год, не было.

Генеральный директор

ООО «Раменский кондитерский комбинат»

Савинкин Д.В.