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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	191	(115)	-	-	-	(70)	-	-	-	191	(185)
	5110	за 2020г.	20	(6)	171	-	-	(109)	-	-	-	191	(115)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	171	(105)	-	-	-	(66)	-	-	-	171	(171)
	5111	за 2020г.	-	-	171	-	-	(105)	-	-	-	171	(105)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2021г.	20	(10)	-	-	-	(4)	-	-	-	20	(14)
	5112	за 2020г.	20	(6)	-	-	-	(4)	-	-	-	20	(10)

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	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	171	-	(171)	-
в том числе: Видеоролик	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	171	-	(171)	-

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

22.03.2022

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	26 186	(4 713)	136	(701)	336	(4 400)	-	-	-	25 621	(8 777)
	5210	за 2020г.	10 944	(1 364)	15 242	-	-	(3 349)	-	-	-	26 186	(4 713)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2021г.	4 663	(1 013)	-	(496)	259	(1 234)	-	-	-	4 167	(1 988)
	5211	за 2020г.	1 417	(63)	3 246	-	-	(950)	-	-	-	4 663	(1 013)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	19 906	(3 561)	136	(205)	77	(2 824)	-	-	-	19 836	(6 308)
	5212	за 2020г.	9 219	(1 274)	10 687	-	-	(2 286)	-	-	-	19 906	(3 561)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	656	(41)	-	-	-	(217)	-	-	-	656	(258)
	5213	за 2020г.	-	-	656	-	-	(41)	-	-	-	656	(41)
Сооружения	5204	за 2021г.	653	(11)	-	-	-	(65)	-	-	-	653	(76)
	5214	за 2020г.	-	-	653	-	-	(11)	-	-	-	653	(11)
Транспортные средства	5205	за 2021г.	309	(87)	-	-	-	(60)	-	-	-	309	(147)
	5215	за 2020г.	309	(27)	-	-	-	(60)	-	-	-	309	(87)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	136	-	(136)	-
	5250	за 2019г.	5 492	15 023	(5 274)	15 242	-
в том числе: Гидродинамическая машина "Гидра Б-240-14"	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	128	-	-	(128)	-
Измельчитель КР-9.02	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	91	-	-	(91)	-
Ротор формующий "К кофе-2"	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	125	-	(125)	-	-
Формовочная машина ФПЛ-5-640НРП	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	668	-	(668)	-	-
Элементы печи ЕМБ-ПМК-3	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	4 481	-	(4 481)	-	-
Аппарат роторно-пульсационный (РПА ТГ-1,5)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	114	-	(114)	-
Аппарат термоусадочный Smipack SL55 с подставкой (03-036)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	176	-	(176)	-
Аппарат термоусадочный Smipack SL55 с подставкой (03-037)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	176	-	(176)	-
Ворота секционные промышленные с герметизатором ISD01 "DoorHan" на проем		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	65	-	(65)	-
ционные промышленные с герметизатором ISD01 "DoorHan" на проем 3000х3000мм (10-107)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	97	-	(97)	-
ционные промышленные с герметизатором ISD01 "DoorHan" на проем 3000х3000мм (10-108)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	97	-	(97)	-
ционные промышленные с герметизатором ISD01 "DoorHan" на проем 3000х3000мм (10-109)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	97	-	(97)	-
ционные промышленные с герметизатором ISD01 "DoorHan" на проем 3000х3000мм (10-110)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	97	-	(97)	-
Звуковое оповещение Н. Буян		за 2021г.	-		-		-
		за 2020г.	-	352	-	(352)	-
Компрессор винтовой Cross Air CA5.5-8RA		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	122	-	(122)	-
Компьютерная сеть (СКС) ул.Ново-Вокзальная,130		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	197	-	(197)	-
Компьютерная сеть (СКС) с.Ново-Семейкино		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	258	-	(258)	-
Конвейер поворотный инв.03-039		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	400	-	(400)	-
Конвейер прямоходный 12600*950мм		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	355	-	(355)	-
Конвейер прямоходный 16500*950мм инв.03-033		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	453	-	(453)	-

Конвейер прямоходный 16500*950мм инв.03-035		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	453	-	(453)	-	-
Конвейер прямоходный 3100*750мм		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	153	-	(153)	-	-
Машина тестомесильно-взбивальная МТВК-250ПВ в комплекте подкатная дежа с тележкой		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	684	-	(684)	-	-
Модернизация печи тоннельной ЕМБ-ПТКЗ-0,8*28		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	4 853	-	(4 853)	-	-
Мукопросеиватель МпС-141 с мешкоопрокидывателем		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	95	-	(95)	-	-
Навес погрузо-разгрузочного пандуса		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	653	-	(653)	-	-
Оборудование для Wi-Fi		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	100	-	(100)	-	-
Отвал универсальный гидроповоротный		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	63	-	(63)	-	-
Паллетоупаковщик Olympic 200		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	220	-	(220)	-	-
Паллетоупаковщик Olympic 200		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	215	-	(215)	-	-
Поломоечная машина BD 50/50		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	250	-	(250)	-	-
Прицеп для перевозки инверта		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	106	-	(106)	-	-
Ротор формующий инв.016		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	137	-	(137)	-	-
Ротор формующий инв.018		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	125	-	(125)	-	-
Серверное оборудование Ново-Вокзальная		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	128	-	(128)	-	-
Система видеонаблюдения с.Ново-Семейкино		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	849	-	(849)	-	-
Система видеонаблюдения с.Новый Буян		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	833	-	(833)	-	-
Система видеонаблюдения ул.Ново-Вокзальная		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	49	-	(49)	-	-
СКУД с.Ново-Семейкино		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	123	-	(123)	-	-
СКУД с.Новый Буян СладПром		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	50	-	(50)	-	-
СКУД ул.Ново-Вокзальная,130		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	58	-	(58)	-	-
Станок ручной Magnetic FL - 350		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	112	-	(112)	-	-
Терминал сбора данных Ciperlab RS-50/2D/R		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	65	-	(65)	-	-
Терминал сбора данных Ciperlab RS-50/2D/R		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	65	-	(65)	-	-
Терминал сбора данных CipherLab RS50-2D/R,2D, Android 6.0, Bluetooth,Wi-Fi,HF RFID 13.56 MHz,		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	71	-	(71)	-	-
Транспортер ленточный 620мм*2м		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	113	-	(113)	-	-
Транспортер ленточный ТЛП-600/1000П-ПЧ		за 2021г.	-	-	-	-	-	-

		за 2020г.	-	175	-	(175)	-
Транспортер ленточный ТЛП-600/5300		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	290	-	(290)	-
Формовочная машина ФПЛ -5-640НРП		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	676	-	(676)	-
Холодильная установка Dongin Thermo DM 500S		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	200	-	(200)	-
Клипсатор		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	271	-	(271)	-
Клипсатор полуавтоматический "Спутник-Е"		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	136	-	(136)	-

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	-	1 036
в том числе: Система видеонаблюдения с.Новый Буян	5261	-	833
Серверное оборудование Ново-Вокзальная	5262	-	128
СКУД ул.Ново-Вокзальная,130	5263	-	9
СКУД с.Ново-Семейкино	5264	-	41
Система видеонаблюдения с.Ново-Семейкино	5265	-	25
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	360	-	-	(360)	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	-	-	360	-	-	-	-	360	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2021г.	360	-	-	(360)	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	360	-	-	-	-	360	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	360	-	-	(360)	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	-	-	360	-	-	-	-	360	-

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 _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

22.03.2022

ООО "СладПром"

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	72 968	-	72 968	1 922 009	(1 903 584)	-	-	X	91 392	-	91 392
	5420	за 2020г.	42 430	-	42 430	2 180 770	(2 150 232)	-	-	X	72 968	-	72 968
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	40 501	-	40 501	543 988	(518 593)	-	-	188 842	65 896	-	65 896
	5421	за 2020г.	30 308	-	30 308	533 411	(523 217)	-	-	114 809	40 501	-	40 501
Готовая продукция	5402	за 2021г.	30 237	-	30 237	671 498	(678 594)	-	-	673 265	23 140	-	23 140
	5422	за 2020г.	10 683	-	10 683	799 067	(779 514)	-	-	725 153	30 237	-	30 237
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	22	(21)	-	-	-	1	-	1
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	2 229	-	2 229	672 737	(672 610)	-	-	-	2 356	-	2 356
	5425	за 2020г.	1 439	-	1 439	800 475	(799 684)	-	-	-	2 229	-	2 229
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	33 787	(33 787)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	47 796	(47 796)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

22.03.2022

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	34 376	-	26 821	61	(11 468)	(10)	(2 960)	-	-	2	49 785	-
	5530	за 2020г.	48 471	-	25 394	-	(40 530)	-	-	-	-	1 041	34 376	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	27 770	-	24 527	-	(8 406)	-	-	-	-	2	43 893	-
	5531	за 2020г.	44 658	-	21 323	-	(38 211)	-	-	-	-	-	27 770	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	5 396	-	1 808	-	(2 910)	-	-	-	-	-	4 294	-
	5532	за 2020г.	3 710	-	3 992	-	(2 306)	-	-	-	-	-	5 396	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 210	-	487	61	(150)	(10)	-	-	-	-	1 598	-
	5533	за 2020г.	103	-	79	-	(13)	-	-	-	-	1 041	1 210	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	34 376	-	26 821	61	(11 468)	(10)	(2 960)	X	-	2	49 785	-
	5520	за 2020г.	48 471	-	25 394	-	(40 530)	-	-	X	-	1 041	34 376	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	82 896	17 365	38	(41 166)	-	-	-	(2)	59 130
	5580	за 2020г.	73 722	39 621	1	(29 409)	-	-	-	(1 041)	82 896
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	44 192	16 962	-	(24 468)	-	-	-	-	36 686
	5581	за 2020г.	39 788	28 063	-	(23 659)	-	-	-	-	44 192
авансы полученные	5562	за 2021г.	420	29	-	(361)	-	-	-	(2)	86
	5582	за 2020г.	57	419	-	(56)	-	-	-	-	420
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	23 784	(23)	23	(5 525)	-	-	-	-	18 259
	5583	за 2020г.	27 509	2 098	1	(4 783)	-	-	-	(1 041)	23 784
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	341	15	(356)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	14 499	55	-	(10 456)	-	-	-	-	4 099
	5586	за 2020г.	6 368	9 042	-	(911)	-	-	-	-	14 499
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	82 896	17 365	38	(41 166)	-	X	-	(2)	59 130
	5570	за 2020г.	73 722	39 621	1	(29 409)	-	X	-	(1 041)	82 896

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 _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

22.03.2022

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	520 186	518 943
Расходы на оплату труда	5620	83 373	128 467
Отчисления на социальные нужды	5630	25 372	38 469
Амортизация	5640	4 470	3 325
Прочие затраты	5650	106 675	152 163
Итого по элементам	5660	740 076	841 367
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(20 345)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	6 970	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	747 046	821 022

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

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

22.03.2022

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 882	8 479	(9 399)	-	3 962
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	4 882	8 479	(9 399)	-	3 962

Руководитель _____ (подпись) Зацарицына Татьяна Анатольевна (расшифровка подписи)

22.03.2022

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	25 000	-	-
в том числе: Поручительство к Дог. СладПром-ЭФКО ОПВЗ-01-393 29.11.18 по дате оплаты обеспеч. плат.	5801	25 000	-	-
Выданные - всего	5810	11 399		4 955
в том числе: Векселя выданные	5811			4 955
Поручительство 2894754-ФЛ/СМР-21 30.11.21 11398534= Дог. лизинга ЕВРОПЛАН-ГСК	5812	11 399		4 955

Руководитель _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

22.03.2022

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 _____ Зацарицына Татьяна Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

22.03.2022

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СладПром» за 2021 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СладПром» (далее Общество) за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой, данной бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Общие сведения о предприятии:

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «СладПром».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «СладПром».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: не зарегистрировано

Сокращенное наименование на английском языке: не зарегистрировано

Юридический адрес Общества: Россия, 443051, Самарская область, Красноярский р-н с. Новый Буян, ул. Совхозная д.1 корп. Г оф.1

Фактический адрес Общества: Россия, 443051, Самарская область, Красноярский р-н с. Новый Буян, ул. Совхозная д.1 корп. Г оф.1

Общество было учреждено Решением единственного учредителя – Решение № 1 от 11 января 2018 года.

Общество зарегистрировано инспекцией Федеральной налоговой службы по Красноглинскому району 17.01.2018 г. Самары ОГРН 1186313002556, ИНН6376027773, КПП 637601001

Основным экономическим видом деятельности является производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения.

В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Производство хлеба и мучных кондитерских изделий, тортов и пирожных недлительного хранения;
- Производство сухарей , печенья и прочих сухарных хлебобулочных изделий, производство мучных кондитерских изделий, тортов, пирожных, пирогов, и бисквитов, предназначенных для длительного хранения;
- Производство какао, шоколада и сахаристых кондитерских изделий;
- иная деятельность, не противоречащая законодательству Российской Федерации.

1.2. Исполнительные и контрольные органы Общества.

В соответствии с уставом Общества органами управления Общества являются:

- общее собрание участников (высший орган управления Общества);
- единоличный исполнительный орган (директор).

По состоянию на 31 декабря 2021 года исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган Общества:

Директор – Зацарицына Татьяна Анатольевна (Решение №11 от 05.04.2021)

1.3. Структура уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2021 г.:

Размер уставного капитал по состоянию на 31.12.2021 – 482 000 руб.
По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество долей в уставном капитале
1	Кодоркин Максим Михайлович (физическое лицо)	100%

Изменение размера уставного капитала Общества в 2021 году связано с проведением реорганизации ООО «СладПром» в форме присоединения к нему ООО «Продэкспорт» ОГРН 1176313036327 ИНН 6376027244. (Решение №8 12.08.2020). Процедура реорганизации завершена (Лист записи ЕГРЮЛ) 22.01.2021г.
Решением единственного участника ООО «СладПром» б/н от 01.02.2021 определен состав участников и сумма уставного капитала.

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество долей в уставном капитале
1	Кодоркин Максим Михайлович (физическое лицо)	98%
2	Кувшинов Максим Геннадьевич (физическое лицо)	2%

Участник общества Кувшинов Максим Геннадьевич продал свою долю Кодоркину Максиму Михайловичу (Договор купли-продажи долу в уставном капитале ООО «СладПром»» б/н от 17.02.2021г.).

1.4. Среднегодовая численность.
Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 189 человек.

1.5. Сведения об аудиторе Общества.
ООО «СладПром» заключен договор 2021/А-417 от 03.12.2021г. с ООО "ФИНРОСА" ИНН 1657134732, с целью проверки достоверности бухгалтерской отчетности 2021 и получения аудиторского заключения в установленные законом сроки.

1.6. **Обособленные подразделения ООО «СладПром»**

ОП г. Самара 443111 Самара Ново-Вокзальная, 130 КПП 631945001 ОКТМО 36701335- прекратило деятельность 30.09.2021г.

ОП г. Самара Россия Самарская область г.о. Самара, пр-кт Кирова, 387 поставлено на учет с 01.10.2021

ОП пгт. Новосемейкино 443379 Самарская обл., Красноярский р-н пгт. Новосемейкино Промышленности 14А с 01.05.20 КПП 637645001 ОКТМО 36628163

1.7. Сведения о наличии дочерних и зависимых обществ.
Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с указанными ***Законом и Положениями.***

Общество применяет систему бухгалтерского учета, которая учитывает специфику его деятельности, и разработана в соответствии с российскими методологическими правилами бухгалтерского учета.

Сбор информации по отдельным объектам, регистрация и обобщение хозяйственных операций осуществляется с использованием программы «1С-ЕРП Управление предприятием 2», 1С ЗиУП 8.3.

При ведении бухгалтерского учета обеспечивается соблюдение следующих основополагающих принципов:

- принцип допущения имущественной обособленности; имеется в виду собственное имущество, отражается в балансовых счетах, «чужое» на забалансовых счетах;
- принцип допущения непрерывности деятельности;
- принцип допущения последовательности применения учетной политики;
- принцип допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип учета доходов и расходов по начислению).

Отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности не имеется. Общество составляет годовую бухгалтерскую отчетность. Отчетным периодом является – год.

В состав форм годовой отчетности входит:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной и текстовой форме

3. Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2020 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, проведен анализ доходов и расходов прошлых лет, выявленных в 2020 году. На основании анализа сделан вывод об отсутствии необходимости корректировки входящих остатков и ретроспективного исправления.

Учет в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» ведется начиная с 01.01.2021г. Стандарт применяется перспективно, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

4. Краткое описание основных положений учетной политики

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает 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;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета изложены в учетной политике Общества (Приказ 3/5 от 29/12/2018 с изменениями и дополнениями).

Изменения в учетную политику на 2021 года вносились в связи с обязательным применением ФСБУ 5/2019.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета нет. Существенных отступлений от установленных правил оценки статей бухгалтерской отчетности нет.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Не разрешенные разногласия с налоговыми органами отсутствуют.

Отсутствуют начатые в 2021 году и не завершенные на 01.01.2022 судебные разбирательства.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет

Вид условного факта	Примечания
Риски неисполнения обязательств	нет

Обществу не известно об иных возможных событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

В 2021 году Общество не получало средства целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию. Здесь так же необходимо указать влияние на основные финансовые показатели ситуации с пандемией, геополитическими рисками и международными санкциями.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 % от валюты баланса. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В 2021 году Общество не осуществляло НИОКР.

Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Экономические риски

Регион, в котором осуществляет свою деятельность Общество социально стабилен. Географическое расположение Общества удачно с точки зрения транспортной инфраструктуры: существует несколько альтернативных способов перевозки грузов (железнодорожный транспорт, водный транспорт, автомобильный транспорт).

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий, по мнению Общества незначительны.

Финансовые риски

Налоговое законодательство характеризуется относительной стабильностью.

5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Обществом в 2021 году осуществлялась реализация произведенной продукции нерезидентам с расчетами в иностранной валюте (доллары США). Расчеты в иностранной валюте произведены, продукция полностью поставлена. ООО «СладПром» не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте по состоянию на 31.12.2021г.

6. Раскрытие существенных показателей

6.1. Основные средства

Учет основных средств в 2021 ООО «СладПром» ведет с применение ПБУ 6/01.

Переоценка основных средств не проводилась.

Авансов выданных, включенных в состав капитальных вложений нет.

Информация о наличии и движении основных средств, незавершенных капитальных вложений представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.2. Материально – производственные запасы

Учет запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» ведется начиная с 01.01.2021г. Стандарт применяется перспективно, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета, в том числе:

- По спецодежде и средствам защиты (СО и СиЗ), приобретенным и переданным в эксплуатацию до 01.01.2021 общество начисляет амортизацию в течение 2021 года.

В связи с тем, СОи СИЗ со сроком эксплуатации более одного года относится к малоценным основным средствам (Учетной политикой на 2022 год установлен лимит 100 000 руб.), недоамортизированная стоимость будет включена в расходы организации единовременно в 2022г.

- Стоимость ТМЦ, приобретенных до 01.01.2021 и непереданных в эксплуатацию до 31.12.2021, в случае, если их стоимость менее 100 000руб, списать единовременно в 2022г (ПБУ 6/01 позволяло оставить в запасах, по ФСБУ 6/2020 необходимо перенести в основные средства, а малоценные списать)

Материально – производственных запасов, переданных в залог нет.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

Резерв под обесценение запасов организацией не создавался, так как ООО «СладПром» не обладает данными о снижении стоимости имеющихся запасов.

Запасы отражены по фактической себестоимости: стоимость, уплаченная поставщикам, затраты на доставку (10.ДР-распределение пропорционально стоимости), затраты на доработку, фасовку, сортировку.

Скидки, премии, вычеты на приобретение запасов ООО «СладПром» не предоставлялись.

Оценочное обязательство по демонтажу и утилизации не формировалось, так как основная часть запасов в результате использования в производстве формирует иной продукт или идет на ремонт и содержание.

По договорам покупки сырья и материалов Поставщики предоставляется отсрочку платежа менее 12 месяцев, потому стоимость запасов определялось по договорной стоимости (счет, спецификация, накладная) без учета отсрочки.

Авансы Поставщикам на закупку сырья и ТМЦ на 31.12.2021 составляют 2 824 тыс. руб. (5,67% от дебиторской задолженности)

6.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Информация о движении дебиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

Авансы Поставщикам на закупку сырья и ТМЦ на 31.12.2021 составляют 2 824 тыс. руб. (5,67% от дебиторской задолженности), в том числе

89,5% ОАО "МУКОМОЛ" (мука),

6,6% за запчасти,

2,1% за ГСМ,

1,8% прочие поставщики ТМЦ.

6.4. Денежные средства и их эквиваленты.

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Информация об остатках денежных средств представлена в таблице.

Таблица №1 (тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в рублях на счетах в банках, тыс. руб.	10469	16068	4010
Денежные средства в кассе, тыс. руб.	0	0	0
Итого денежные средства и их эквиваленты (стр1250 баланса)	10469	16068	4010

6.5. Кредиторская задолженность

Информация о движении кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.6. Заемные средства

В составе финансовых вложений по строке 1240 , бухгалтерского баланса, по состоянию на 01.01.2021 отражены обязательства, которые включает в себя долгосрочные обязательства по Договорам займа сальдо по счету 58, а по строке 1230 -проценты по данным обязательствам.

В результате реорганизации ООО «СладПром» в форме присоединения в 2021 г, на основании п.2 ст.58 ГК РФ, обязательства прекращены совпадением должника и кредитора в одном лице.

6.6. Доходы и расходы.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах (ПБУ10/99):

В течение 2021 года были получены доходы от торговли кондитерскими изделиями. Себестоимость продаж включает производственную себестоимость-прямые производственные затраты и общепроизводственные расходы организации:

Сырье и материалы;

Зарплату и взносы с ФОТ основного производственного и общепроизводственного персонала;

Амортизацию ОС производственного и общепроизводственного назначения;

Арендные платежи;

Ремонтные работы;

Услуги сторонних организаций (доставка, охрана, пожарная безопасность, метрология и т.п.).

Прямые расходы организации (Аренда и амортизация оборудования, зарплаты и взносы с ФОТ рабочих, сырье и материалы), сформированные в цехах по выпуску полуфабриката (ПФ-замесный) распределяются на выпуск конкретного подразделения по весу номенклатуры ПФ.

Прочие производственные и общепроизводственные расходы, которые не относились к определенному виду продукции, распределялись по весу на всю номенклатуру выпущенной продукции за месяц.

Общехозяйственные расходы учитывались как расходы текущего периода, в себестоимость продукции не включались, на стоимость реализованного товара и складского остатка не распределялись.

Сумма коммерческих расходов, связанных с продажей товаров Покупателям включает в себя доставку, рекламные мероприятия, маркетинговые исследования, содержание коммерческой службы.

В прочих доходах отражены доходы от реализации основных средств и прочего имущества, резервы по сомнительным долгам.

В прочих расходах отражены расходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества (балансовая стоимость), резервы по сомнительным долгам, бонусы покупателям, услуги банка.

В 2021 г. не вводились в эксплуатацию объекты долевого строительства, передача объектов по договорам долевого участия не осуществлялась и соответственно выручки от реализации услуг застройщика за 2021г. тоже не было.

Информация о затратах представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.

6.7. Капитал.

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 482 тыс. руб. - 100% доля единственного участника. Оплачен полностью.

В 2021 году Общество выплачивало дивиденды

Промежуточные дивиденды за 2 квартал 2020г. Начислено 7200000= Решение №9 30.09.2020. Выплачено ПП 1823 24.05.21- 3132000=, НДФЛ 13%-468000; ПП 3026 30.08.21-3088000=, НДФЛ 13%-182000, НДФЛ 15%-330000.

Промежуточные дивиденды за 1 квартал 2021г. Начислено 9000000= Решение №12 20.09.2021. Выплачено ПП 3314 22.09.21- 7650000=, НДФЛ 15%-1350000.

Дивиденды 2018-2019 Начислено 10000000= Решение №13 от 05.10.2021. Выплачено ПП 3474 07.10.2021-8500000=; НДФЛ 15%-1500000.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 106800 тыс. рублей. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой составило 47768 тыс. руб. или 81 %. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 106 318 тыс. рублей.

6.8. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В 2020 году на корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, в целях определения текущего налога на прибыль повлияла сумма постоянных и временных разниц.

Разницы связаны с различиями в отнесении в бухгалтерском и налоговом к ОС, исходя их стоимостного лимита. А также непризнанием ряда расходов для целей бухгалтерского учета (безвозмездная передача образцов контрагентам, недостачи, сверхнормативные расходы).

6.9. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет и внебюджетные фонды отсутствует.

6.10 Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2021 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 3962 тыс. руб. 2237 дней, срок исполнения — 2022 год.

Резерв по сомнительным долгам не начислен в связи с отсутствием сомнительной задолженности в учете со сроком более 45 дней. Вся задолженность в учете организации на основании договорных условий, сомнительной нет.

Резерв под обесценение запасов в 2021 году в организации не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценивания. Сырье, используемое в организации для производства продукции, как и сама готовая продукция, имеют ограниченные сроки годности. Поэтому сырье используется в производственном процессе оперативно: по мере и в последовательности поступления, а готовая продукция выпускается согласно полученных заказов на отгрузку. Используется, в основном, сырье российских производителей и его стоимость не зависит от изменения курса валюты. Материалы приобретаются в строгом соответствии с заказами на текущие потребности организации, складские запасы (для ремонта, реконструкции, долгосрочных проектов) на 31.12.2021 в организации отсутствуют.

7. События, произошедшие после отчетной даты

Изменение балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022г в результате единовременной корректировки на начало периода.

Уменьшение прибыли (Д 84.22) организации на сумму 1473 т.р., за счет списания остаточной стоимости основных средств, не соответствующих по стоимости на 01.01.2022г.

Увеличение прибыли (Кр 84.22) на сумму 42 тр, за счет увеличения срока амортизации ранее полностью самортизированных ОС.

8. Вознаграждения основному управляющему персоналу

К основному управляющему персоналу Общество относило директора, руководителей отделов и подразделений.

Краткосрочные вознаграждения (Премия) основному управляющему персоналу начисляются по итогам месяца на основании приказа. Премия облагается налогами и взносам в общеустановленном порядке.

Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены положением Организации.

9. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Решения учредителей о выплате дивидендов в 2020 году Обществом принимались:
за 2018 год- 689 655 Решение №6 06.05.2020

за 2019 год- 5 747 126 Решение №6 06.05.2020

за 1кв. 2020 год- Начислено 3 600 000 Решение №7 05.06.2020

за 2кв. 2020 год- Начислено 3 600 000 Решение №9 03.09.2020

за 3кв. 2020 год- Начислено 3 600 000 Решение №12 12.11.2020

за 2018-2019 год 10000000 Решение №13 от 05.10.2021

за 1кв. 2021 год-Начислено 9000000= Решение №12 20.09.2021.

10. Операции со связанными сторонами

Связанными сторонами являются:
Кодоркин Максим Михайлович- участник Общества;
Зацарицына Татьяна Анатольевна- директор Общества.

При продажах и закупках цены применяются на рыночной основе в соответствии с договорными условиями сделок со связанными сторонами. Условия и сроки расчетов определяются по условиям договоров в Приложениях (Спецификациях), безналичные расчеты.

Сделки со связанными сторонами в 2021г.:

Продажа Кодоркину М.М. кондитерской продукции на сумму 7 т.р., в кредит, с последующим погашением из заработной платы,

Аренда транспортного средства с экипажем у Кодоркина М.М. 135 т.р.

11. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Хозяйственная деятельность Общества соответствует видам деятельности, предусмотренным Уставом. Информация о неопределенности в деятельности отсутствует.

12. Показатели по сегментам

Все активы Общества находятся на территории РФ и по сегментам не выделяются.

13. Прочая информация

В 2021 году Общество не получало государственную помощь, не принимало участие в совместной деятельности.

14. Бенефициары Общества

Единственным Бенефициаром Общества является Кодоркин Максим Михайлович (100% учредитель)

15. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2021 году не происходили.

По мнению руководства Общества по состоянию на 31.12.2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положения Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

В то же время, в связи с началом специальной военной операции в Украине, ООО «СладПром» считает, что экономические риски для его деятельности очень высокие и связаны с повышением цен на сырье, ограничения поставок по сроку, отсрочке платежа, количеству сырья, и, как следствие, увеличение себестоимости продукции при снижении покупательского спроса на фоне общей санкционной политики.

На момент составления отчетности ООО «СладПром» не планирует прекращать текущую производственную, инвестиционную и финансовую деятельность.

Директор _____ **Т.А. Зацарицына.**