

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**
АО "ПР Русский Клуб" 00.00.2019

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5100	за 2021г.	300	(261)	-	-	-	(39)	-	-	-	300	(300)
	5110	за 2020г.	300	(202)	-	-	-	(59)	-	-	-	300	(261)
	5101	за 2021г.	300	(261)	-	-	-	(39)	-	-	-	300	(300)
	5111	за 2020г.	300	(202)	-	-	-	(59)	-	-	-	300	(261)

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.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

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

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



Руководитель Самарев Кирилл Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

5 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.	✓ 663	✓ 14 617	-	(15 280)	-
	5250	за 2020г.	✓ 123	14 343	-	✓ (13 803)	✓ 663
В том числе: Винтовой спиральный прутковый спуск	5241	за 2021г.	225	-	-	(225)	-
	5251	за 2020г.	-	450	-	(225)	225
Бак нерж.	5242	за 2021г.	292	6	-	(298)	-
	5252	за 2020г.	-	292	-	-	292
авансы выданные	5243	за 2021г.	146	-	-	(146)	-
	5253	за 2020г.	123	146	-	(123)	146
Система дымоотведения, отвода пара и подачи топлива в помещении №22, 2-й этаж	5244	за 2021г.	-	501	-	(501)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Неотделимое улучшение камеры № 23 и шокеров	5245	за 2021г.	-	6 143	-	(6 143)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Неотделимое улучшение Дизельной ротационной хлебопечкарной печи MIWE roll-in e+, модель RI e+ 1.0608	5246	за 2021г.	-	255	-	(255)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Неотделимое улучшение Дизельной ротационной хлебопечкарной печи MIWE roll-in e+, RIe+1.0608 (№11)	5247	за 2021г.	-	169	-	(169)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Изготовление и монтаж навеса производственного корпуса, ул. Вагониостроительная 49	5248	за 2021г.	-	67	-	(67)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Неотделимое улучшение Дизельной ротационной хлебопечкарной печи MIWE roll-in e+ модельRIe+1.0608(3эт)	5249	за 2021г.	-	449	-	(449)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Сплит-система кассетного типа KENTATSU KSVR70HFAN1 (3-й этаж, раздельная женская)		за 2021г.	-	174	-	(174)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Холодильная камера среднетемпературная (+2...+4С) № 24 (ГЦ, 3-й эт.)		за 2021г.	-	1 109	-	(1 109)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Морозильная камера низкотемпературная (-20С) № 6 (ГЦ, 3-й эт.)		за 2021г.	-	1 162	-	(1 162)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Холодильная камера среднетемпературная (+2...+4С) № 8 (ГЦ, 3-й эт.)		за 2021г.	-	1 024	-	(1 024)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Морозильная камера низкотемпературная (-20С) № 9 (ГЦ, 3-й эт.)		за 2021г.	-	1 323	-	(1 323)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ванна моечная цельнотянутая В3 166		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стол без борта с нижней сплошной полкой СТП2312		за 2021г.	-	85	-	(85)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 4 сплошных полки С4П215		за 2021г.	-	197	-	(197)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ванна моечная сварная В1Р 126С		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-

			за 202		-	-	-	-	-
Системный блок (RB2500) имя комп-ра INV0177			за 2021г.		-		56	(56)	
			за 2020г.		-		-		
Системный блок (RB2374)			за 2021г.		-		57	(57)	
			за 2020г.		-		-		
Сплит-система настенного типа Royal Climat (на СГП)			за 2021г.		-		54	(54)	
			за 2020г.		-		-		
Системный блок (RB2375)			за 2021г.		-		57	(57)	
			за 2020г.		-		-		
Принтер ТТ ZT230			за 2021г.		-		68	(68)	
			за 2020г.		-		-		
Стол холодильный среднетемпературный 600л нерж TM4GN-G			за 2021г.		-		455	(455)	
			за 2020г.		-		-		
Шкаф-купе			за 2021г.		-		75	(75)	
			за 2020г.		-		-		
Автомат газированной воды Дельта M-150 (3)			за 2021г.		-		85	(85)	
			за 2020г.		-		-		
Стеллаж 4 полки-решетки C4ПР256			за 2021г.		-		96	(96)	
			за 2020г.		-		-		
Стеллаж 4 сплошных полки C4П165			за 2021г.		-		166	(166)	
			за 2020г.		-		-		
Пурирайер ECOTRONIC A60-U4L Black (XЦуп)			за 2021г.		-		43	(43)	
			за 2020г.		-		-		
Лестничный марш с перильным ограждением из нержавеющей стали (ХЦ)			за 2021г.		-		62	(62)	
			за 2020г.		-		-		
Стол без борта с нижней сплошной полкой СТП1510			за 2021г.		-		120	(120)	
			за 2020г.		-		-		
Стол без борта с нижней сплошной полкой и 2 ящиками СТП169			за 2021г.		-		58	(58)	
			за 2020г.		-		-		
Стол без борта с нижней сплошной полкой СТП148			за 2021г.		-		42	(42)	
			за 2020г.		-		-		
Стол-стеллаж с крючками ССК 127			за 2021г.		-		80	(80)	
			за 2020г.		-		-		
Стол с бортом с нижней сплошной полкой СТБП 127			за 2021г.		-		90	(90)	
			за 2020г.		-		-		
Тестомесилка У1-ЕТК-1М			за 2021г.		-		64	(64)	
			за 2020г.		-		-		
Системный блок (RB2395)			за 2021г.		-		55	(55)	
			за 2020г.		-		-		
Системный блок (RB2452) INV0174			за 2021г.		-		55	(55)	
			за 2020г.		-		-		

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	939

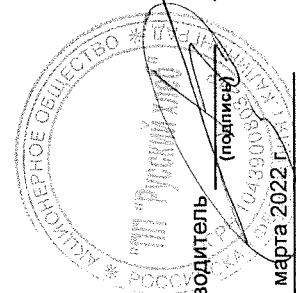
в том числе:

в том числе:

Неотделимое улучшение нежилого арендуемое помещение ул.Вагоностроительная 49	5261	-	939
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	598 319	505 299	489 235
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, введенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Самарев Кирилл
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

5 марта 2022 г.

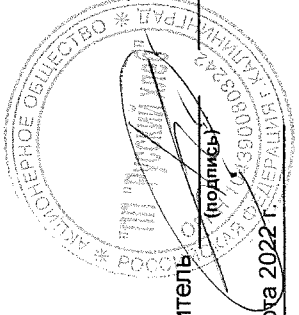
3. Финансовые вложения

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.	1 626	-	-	(301)	-	-	-	1 325	-
	5311	за 2020г.	1 926	-	-	(300)	-	-	-	1 626	-
в том числе:											
Договор целевого займа	5302	за 2021г.	1 625	-	-	(300)	-	-	-	1 325	-
	5312	за 2020г.	1 925	-	-	(300)	-	-	-	1 625	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	300	-	5 800	(5 800)	-	-	-	300	-
	5315	за 2020г.	300	-	300	(300)	-	-	-	300	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	300	-	5 800	(5 800)	-	-	-	300	-
	5316	за 2020г.	300	-	300	(300)	-	-	-	300	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	1 926	-	5 800	(6 101)	-	-	-	1 625	-
	5310	за 2020г.	2 226	-	300	(600)	-	-	-	1 926	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



 Руководитель _____

 Самарев Кирилл

 Евгеньевич

 (подпись)

 (расшифровка подписи)

 5 марта 2022 г.

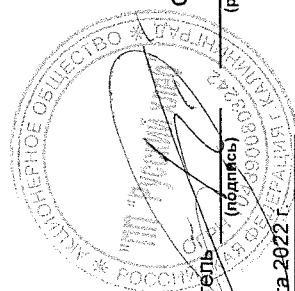
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
			себе-стоимость	резерв 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.	63 086	-	✓ 63 086	✓ 5 914 343	(5 901 851)	-	(261)	X	✓ 75 578	(261)	✓ 75 317			
	5420	за 2020г.	44 644	-	✓ 44 644	✓ 3 563 062	(3 544 620)	✓	-	X	✓ 63 086	-	✓ 63 086			
в том числе:																
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	56 891	✓	56 891	896 951	(894 189)	-	(261)	5 177 635	✓ 59 673	(261)	✓ 59 412			
	5421	за 2020г.	39 850	-	39 850	713 053	(696 022)	-	-	5 816 361	✓ 56 891	-	56 891			
Готовая продукция	5402	за 2021г.	3 651	-	3 651	2 275 523	(2 272 171)	-	-	3 943 897	✓ 7 003	-	7 003			
	5422	за 2020г.	✓ 2 748	-	2 748	✓ 1 246 903	(1 246 000)	-	-	2 463 873	✓ 3 651	-	3 651			
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	245	-	245	78 565	(77 848)	-	-	1 004	✓ 962	-	962			
	5423	за 2020г.	53	-	53	2 306	(2 114)	-	-	44	✓ 245	-	245			
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	2 305 453	(2 305 348)	-	-	-	105	-	✓ 105			
	5425	за 2020г.	-	-	-	1 260 663	(1 260 663)	-	-	-	-	-	-			
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	✓ 351 120	(351 120)	-	-	-	-	-	-			
	5426	за 2020г.	-	-	-	339 190	(339 190)	-	-	-	-	-	-			
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5507	за 2021г.	2 299	-	2 299	6 731	(1 195)	-	-	-	7 835	-	✓ 7 835			
	5527	за 2020г.	1 993	-	1 993	937	(631)	-	-	-	✓ 2 299	-	✓ 2 299			

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель (подпись) Самарев Кирилл
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

5 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 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.	160 059	-	32 950	-	(37 018)	-	-	-	-	155 991	-
	5521	за 2020г.	144 608	-	15 451	-	-	-	-	-	-	160 059	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	✓ 160 059	-	32 950	-	(37 018)	-	-	-	-	✓ 155 991	-
	5524	за 2020г.	✓ 144 608	-	15 451	-	-	-	-	-	-	✓ 160 059	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2021г.	✓ 94 829	-	✓ 104 206	-	✓ (72 178)	-	-	-	-	✓ 126 857	(517)
	5530	за 2020г.	✓ 181 191	-	✓ 38 260	-	(124 617)	(5)	-	-	-	✓ 94 829	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2021г.	82 864	✓	86 432	-	(61 107)	-	-	-	-	✓ 108 189	(515)
	5531	за 2020г.	174 343	-	26 295	-	✓ (117 769)	(5)	-	-	-	✓ 82 864	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	✓ 3 284	-	10 489	-	(3 284)	-	-	-	-	✓ 10 489	-
	5532	за 2020г.	4 970	-	3 284	-	(4 970)	-	-	-	-	✓ 3 284	-
	5513	за 2021г.	8 681	-	7 285	-	(7 787)	-	-	-	-	✓ 8 179	(2)
	5533	за 2020г.	✓ 1 878	-	✓ 8 681	-	✓ (1 878)	-	-	-	-	✓ 8 681	-
Авансы выданные	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2021г.	✓ 254 888	-	✓ 137 156	-	✓ (109 196)	-	-	X	-	✓ 282 848	✓ (517)
	5520	за 2020г.	✓ 325 799	-	✓ 53 711	-	✓ (124 617)	(5)	-	X	-	✓ 254 888	-

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	517	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	515	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	2	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

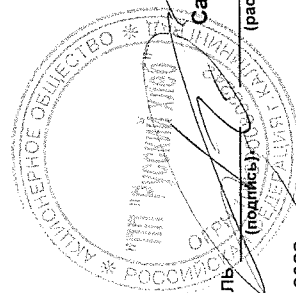
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	143 820	-	-	(138 999)	-	(4 821)	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	143 820	-	-	(138 999)	-	(4 821)	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	263 195	649 272	5 881	(664 179)	-	-	-	254 169
	5580	за 2020г.	191 894	241 505	8 421	(183 411)	(35)	4 821	-	263 195
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	86 405	59 589	1 661	(48 575)	-	-	-	99 080
	5581	за 2020г.	134 391	26 306	1 060	(75 352)	-	-	-	86 405
авансы полученные	5562	за 2021г.	996	428	-	(654)	(16)	-	-	770
	5582	за 2020г.	847	728	-	(563)	-	-	-	996
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	22 313	29 629	-	(22 313)	-	-	-	29 629
	5583	за 2020г.	23 394	22 313	-	(23 394)	-	-	-	22 313
кредиты	5564	за 2021г.	135 711	534 786	4 220	(574 879)	-	-	-	99 838
	5584	за 2020г.	19 686	174 432	7 361	(70 589)	-	4 821	-	135 711
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	455	528	-	(443)	-	-	-	540
	5586	за 2020г.	811	411	-	(748)	(19)	-	-	455
перед персоналом организации	5567	за 2021г.	11 020	16 058	-	(11 020)	-	X	X	16 058
	5587	за 2020г.	7 683	11 020	-	(7 683)	-	X	X	11 020
Расчеты по взносам	5568	за 2021г.	6 005	8 254	-	(6 005)	-	X	X	8 254
	5588	за 2020г.	5 082	6 005	-	(5 082)	-	X	X	6 005
прочая (лизинг стр.1550)	5569	за 2021г.	290	-	-	(290)	-	X	X	-
	5589	за 2020г.	-	290	-	-	-	X	X	290

Итого	5550	за 2021г.		195		649 272	5 881		1 179)	-	X	-	254 169
	5570	за 2020г.		335 714		241 505	8 421		(322 410)	(35)	X	-	263 195

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 Самарев Кирилл
Евгеньевич
 (подпись) (расшифровка подписи)
 5 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 312 810	941 961
Расходы на оплату труда	5620	280 483	242 989
Отчисления на социальные нужды	5630	78 980	66 173
Амортизация	5640	6 542	5 665
Прочие затраты	5650	102 610	226 818
Итого по элементам	5660	1 781 425	1 483 606
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 174)	(1 095)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 777 251	1 482 511

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

Руководитель

Самарев Кирилл
Евгеньевич

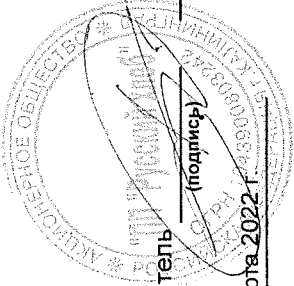
(подпись)

(расшифровка подписи)

5 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	13 318	26 485	(24 857)	-	14 946
в том числе:						
Оценочные обязательства на оплату отпусков работников	5701	13 318	26 485	(24 857)	-	14 946



 Руководитель _____

 Самарев Кирилл

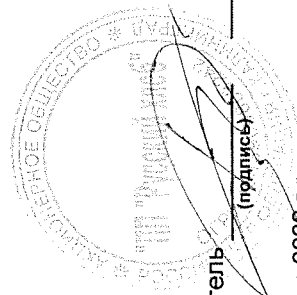
 Евгеньевич

 (расшифровка подписи)

 28 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	46 691	111 807
	5811	-	-	-



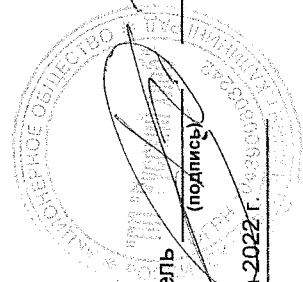
Самарев Кирилл
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	5 985	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	5 985	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
в том числе:			На конец года
за 2021г.	5910	-	-
за 2020г.	5920	-	-
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-



Самарев Кирилл
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

5 марта 2022 г.

**Пояснения АО «ПП «Русский хлеб»
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год**

28 марта 2022 г

г. Калининград

1. Основные сведения об АО «ПП «Русский Хлеб»

1.1 АО «ПП «Русский хлеб» образовано 05 февраля 2004 года общим собранием учредителей и действует на основании Устава.

1.2 Организация зарегистрирована 10 февраля 2004 года (свидетельство о государственной регистрации № 39 000802450) находится по юридическому адресу 236010, г. Калининград, ул. Вагоностроительная, д 49, офис 41.

1.3 Уставный капитал общества на отчетную дату составляет 1 миллион рублей (количество выпущенных акций 200 шт., оплачены полностью).

1.4 Добавочный капитал на конец года составляет 220 тысяч рублей (сформирован при дополнительной эмиссии акций 100 штук именных бездокументальных, закрытая подписка, дата регистрации 11.08.2010г., подписание 17.08.2010г. по цене размещения 7200 за штуку., оплачены полностью).

1.5 Среднегодовая численность работающих в организации за отчетный период составила 580 человека, что на 6 человек меньше, чем в 2020 году.

1.6 В соответствии с Уставом для осуществления контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общее собрание акционеров ежегодно избирает Ревизора. На 2021 год Ревизор не избирался.

1.7 Исполнительный орган Общества с 02.08.17г. Самарев Кирилл Евгеньевич. Основному управленческому персоналу (генеральному директору, операционному директору, директору по маркетингу, коммерческому директору по продажам, директору по производству, директору по качеству) в отчетном году Обществом были начислена и выплачено краткосрочное вознаграждение в сумме 3 772 тыс. руб. Долгосрочное вознаграждение персоналу не выплачивалось.

1.8 Информация об аудиторе.

В отчетном году аудитором Общества является ООО "ИНТЕЛЛЕКТ СЛК" является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11606055535.

2. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

2.1 АО «ПП «Русский хлеб» в 2021 году для достижения уставных целей осуществляла хозяйственную предпринимательскую деятельность по производству и реализации хлебобулочной продукции.

2.2 АО «ПП «Русский хлеб» в 2021 году пользовалось кредитными средствами:

Контрагент, Договор	Сальдо на начало периода, руб.	Возврат займа, руб.	Получение займа, руб.	Сальдо на конец периода руб.	Недоплат енная сумма руб.	Ставка %	Срок погашения
------------------------	--------------------------------------	------------------------	--------------------------	------------------------------------	---------------------------------	-------------	-------------------

ВТБ БАНК (ПАО)	135 702 341,82	570 866 515,25	534 785 809,0 3	99 621 635,60			
Кредитное соглашение №50/21 от 17.09.2021	0	0	99 621 635,60	99 621 635,60	60 378 364, 4 (кредитная линия с лимитом задолженн ости)	3,4%	17.09.2022 года
Кредитное соглашение №52/21 от 18.08.2021	0	36 686 675,00	36 686 675,00	0	50 000 000, 0 (кредитная линия с лимитом задолженн ости)	8,49%	18.08.2022 года
Кредитное соглашение №68/20 от 15.10.2020	25 880 913,40	125 273 546,69	99 392 633,29	0	0	2,8%	15.10.2021 года
Кредитный договор № 08/16	4 821 428,42	4 821 428,42	0	0	0	Ключева я ставка Банка России увеличен ная на 1,4%	16.03.2021 года
Кредитный договор № 09/20 от 20.03.2020г.	105 000 000,00	105 000 000,00	0	0	0	2,4%	20.03.2021 года
Соглашение о предоставлении и овердрафта №51/21 от 18.08.2021	0	95 385 550,81	95 385 550,81	0	Овердрафт с лимитом 60 000 000,0	8,49%	18.08.2022 года
Соглашение о предоставлении и овердрафта №69/20 от 15.10.2020	0	203 699 314,33	203 699 314,3 3	0	Овердрафт с лимитом 40 000 000	Ключева я ставка, увеличен ная 2,3% годовых	15.10.2021 года

Задолженность на 01.01.22г. по основному долгу образовалась краткосрочная в сумме 99 621 тысячи рублей, а также краткосрочная по процентам за пользования кредитом в сумме 217 тысяч рублей. Проценты, подлежащие включению в стоимость инвестиционного актива отсутствуют.

В счет исполнения обязательства по договору займа (займ выданный) Обществу предоставлено в залог имущество кадастровой стоимостью на 31.12.21 на общую сумму 8 473 тыс. руб.

2.3 Дебиторская задолженность составляла на конец отчетного периода 282848 тысяч руб. Из нее краткосрочная задолженность 126 857 тысяч рублей, остальная является долгосрочной. На просроченную дебиторскую задолженность в размере 517 тысяч рублей создан резерв.

В составе дебиторской задолженности также отражены авансы на приобретение запасов в сумме 7 218 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составляла 254 169 тыс. рублей, которая является краткосрочной, долгосрочной задолженности нет. Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

2.4 Выручка от реализации за отчетный период составила 1 859 739 тысяч рублей. Себестоимость реализованной продукции составила 1 369 142 тысяч рублей, коммерческие расходы составили 351 120 тысяч рублей, управленческие расходы – 56 989 тысяч рублей, прибыль от продаж 82 488 тысячи рублей. Проценты к уплате составили 4 220 тысяч рублей.

Прочие доходы составили 14 727 тысяч рублей, в том числе, тыс. руб.:

- Курсовые разницы – 394;
- Излишки по результатам инвентаризации – 5 326;
- Субсидия – 5 985;
- Реализация ОС – 2 417;
- Прочие – 605.

Прочие расходы 9 283 тысяч рублей, в том числе, тыс. руб.:

- Услуги банка – 2 462;
- Курсовые разницы – 618;
- Недостачи – 1 301;
- Реализация ОС – 1 364;
- Резервы (по сомнительным долгам и по обесценению запасов) – 778;
- Штрафы, пени по договорам – 1 661;
- Представительские расходы – 275;
- Списание задолженности с истекшим сроком давности – 187;
- Прочие – 637.

Также были получены проценты 1604 тысяч рублей. Прибыль до налогообложения в отчетном периоде составила 85 316 тысяч рублей.

2.5 Налог на прибыль за 2021 год исчислен в соответствии с положениями Налогового Кодекса РФ и составил 17 468 тысяч рублей. Чистая прибыль организации составила 67 848 тысяч рублей. Чистые активы предприятия на 31.12.2019 величина чистых активов составила 88 006 тысяч рублей, на 31.12.20г. величина чистых активов составила 114 898 тысяч рублей, на 31.12.21г. – 155 746 тысяч рублей. Базовая прибыль за 2021 г. на акцию составила 339,24 тысяч рублей.

2.6 Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств, представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Остаток денежных средств, отраженный по строке бухгалтерского баланса 1250 по состоянию на 31.12.2021 года соответствует остатку денежных средств, отраженных в Отчете о движении денежных средств по строке 4500.

Строка 1250 Бухгалтерского баланса	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Денежные средства на расчетных счетах (тыс. руб.)	7 222	8 995
Денежные средства в кассе (тыс. руб.)	1 233	1 901
Денежные эквиваленты (тыс. рублей), к которым относятся краткосрочные (до трех месяцев) депозиты	20 000	30 000

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Информация о движении денежных средств в иностранной валюте представляется в отчете о движении денежных средств в рублях по курсу ЦБ РФ на дату совершения Обществом операций в валюте.

К денежным потокам организации не относятся:

- движение денежных средств внутри организации (снятие наличных денежных средств с банковских счетов, зачисление на расчетный счет инкассированных из кассы денежных средств, перечисление денег с одного банковского счета организации на другой и т.п.);
- валютно-обменные операции (кроме потерь или выгод из-за отличия курса обмена от официального курса валюты);
- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

Отчет о движении денежных средств Общество сформировало по следующим правилам:

По строке 4119 отражены прочие поступления. Расшифровка прочих поступлений представлена ниже:

Расшифровка прочих поступлений:

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Прочие поступления	10 321 тыс. руб.
2	Возврат платежей от поставщиков без НДС	113 тыс. руб.
3	Приток по НДС	8 865 тыс. руб.
Итого		19 299 тыс.руб.

По строке 4129 отражены прочие платежи. Расшифровка прочих платежей представлена ниже:

Расшифровка прочих платежей:

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Налоги в бюджет: (транспортный, имущество, экологический сбор)	402 тыс.руб.
2	Банковские расходы	2575 тыс.руб.
3	Перечисление подотчетных сумм	978 тыс.руб.
4	Предоставление беспроцентных займов	36 840 тыс.руб.

5	Возврат аванса покупателям за товар	8 тыс.руб.
Итого		40 803 тыс.руб.

Кроме этого, Отчет о движении денежных средств составлен с учетом следующих допущений:

1. Косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто;
2. Налог на добавленную стоимость в отчете о движении денежных средств отражен следующим образом:

НДС уплаченный - (НДС полученный + НДС возмещенный).

Курс иностранной валюты по состоянию на 31.12.2021 года составил 1 Евро=84,0695 руб., Доллар США=74,2926 руб.

2.7 Налог на прибыль.

Текущий налог на прибыль определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму сальдо постоянных налоговых доходов и расходов, и отложенного налога на прибыль.

Общество применяет ставку 20% налога на прибыль.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Код строки	Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
2411	Текущий налог на прибыль	17647	7137
2412	Отложенный налог на прибыль	-179	-16
2410	Налог на прибыль	17468	7121

Условный расход= 17 063 тыс. рублей.

Временные и постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку по налогу на прибыль в 2021 году, состоят из:

Начисленный отложенный налоговый актив:

№ п/п	Наименование актива	ВВР		На 31.12.21г. ОНА
		подлежат погашению	подлежат признанию в текущем году	
1	Амортизация ОС	112		23
2	Резервы по сомнительным долгам	517		103
2	Резервы под обесценение запасов	261		53
Итого				179

тыс. руб.

Расшифровка постоянного налогового расхода:

№ п/п	Наименование постоянной разницы	База для начисления ПНО	ПНО
1	Расходы, связанные с списанием недостачи ТМЦ и пр. имущества	1509	302

тыс. руб.

2	Прочие внереализационные расходы	518	103
Итого		2027	405

3. Учетная политика

а. Бухгалтерская отчетность АО «ПП «Русский хлеб» за 2021 год сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2021 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к ним: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений (табличные и письменные).

Данные, приведенные в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, в полной мере сопоставимы и тождественны по отношению к отчетности за предыдущий период.

Бухгалтерский учет ведется организацией ООО «КалининградБизнесСервис» на основании договора на оказание услуг №у/002 от 31.12.2010 года. Учет на предприятии ведется согласно утвержденной учетной политике, автоматизирован бухгалтерской программой 1С:Предприятие8.3. Программное обеспечение регулярно обновляется.

б. Учет основных средств.

Организация учета наличия и движения основных средств в разрезе их видов на предприятии проводится на основании с Общероссийским классификатором основных фондов, организация бухгалтерского учета проводится в соответствии с требованиями ПБУ 6/01.

Лимит для признания активов в качестве основных средств установлен в размере 40 тыс. рублей.

Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.

Переоценка ОС не предусмотрена.

Обществом приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Сооружения	от 2 до 15 лет
Машины и оборудование	от 1 года до 15 лет
Офисное оборудование	от 1 года до 15 лет
Транспортные средства	от 3 до 10 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 2 до 15 лет
Другие виды основных средств (неотделимые улучшения)	от 7 до 15 лет и свыше 30 лет

По договору лизинга № RC-FC37640-3072413 от 19.08.2021г. автомобиль Шкода Октавия комби (хэтчбек) учитывается Обществом за балансом, срок действия договора лизинга до 28.08.2024 года. Лизинговые платежи, подлежащие уплате до

конца срока действия договора – 1 204 751,60 рублей, в том числе подлежащие уплате в 2022 году – 450 991,20 рублей.

По договору лизинга 06770/2020/LC/011049 от 20.02.2020 года легковой автомобиль БМВ Х7 учитывается на балансе Общества. Автомобиль выкуплен Обществом в 2021 году, задолженность по лизинговым платежам отсутствует. Коэффициенты ускоренной амортизации лизингового имущества не применялись.

с. Учет нематериальных активов

Амортизация нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.

d. Учет материалов.

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Списание материалов на себестоимость происходит по средней стоимости.

e. Учет финансовых вложений

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

f. Выручка от реализации признается по методу начисления.

Прямыми расходами, которые формируют себестоимость изготовления готовой продукции, признаются:

- стоимость сырья и (или) материалов, использованных в процессе производства продукции и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве продукции, указанных в спецификации. Спецификация представляет собой перечень материалов и других составляющих, используемых при производстве изделия.

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ оказания услуг по подразделениям: Хлебный цех; Сухарный участок; Участок упаковки хлебного цеха; Булочно-кондитерский цех; Участок упаковки булочно-кондитерского цеха; Участок расфасовки булочно-кондитерского цеха; Участок линии лаваша, Гастрономический цех горячий и холодный участки, Ремесленный цех, Ремесленный цех участок заморозки, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда. Признание оценочного обязательства по отпускам сотрудников данных производственных подразделений.

- органолептика;

- коммунальные платежи производственный подразделений (электроэнергия, газ)

- амортизация производственного оборудования;

- аренда Производственного оборудования, основных средств;

- расходы на содержание и ремонт производственных помещений;

- расходы по содержанию и эксплуатации и ремонту машин и оборудования;

- другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

На счете 25 "Общепроизводственные расходы" отражаются расходы по обслуживанию производства общепроизводственных подразделений, а именно:

- амортизация производственного оборудования;
- аренда Производственного оборудования, основных средств;
- расходы на содержание и ремонт помещений общепроизводственных подразделений;
- коммунальные платежи общепроизводственных подразделений (электроэнергия, газ)
- расходы по содержанию и эксплуатации и ремонту машин и оборудования;
- другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции.

Все общехозяйственные расходы учитываются на счете бухгалтерского учета 26 "Общехозяйственные расходы".

Все расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности учитывать как прочие расходы на счете бухгалтерского учета 91.02 «прочие расходы».

Выпущенную продукцию (выполненные работы, оказанные услуги) учитывать по сокращенной производственной себестоимости.

Порядок списания общехозяйственных (накладных) расходов:

- расходы, собранные в течение отчетного месяца на счете бухгалтерского учета 26 "Общехозяйственные расходы", списываются по его окончании в дебет счета 90 "Продажи".

г. Порядок учета покупных товаров

Товары, приобретенные для перепродажи, оценивать по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы по товарам учитывать в составе фактических затрат на приобретение (счет 41 «Товары»)

Списание товаров, приобретенных для перепродажи осуществляется по средней себестоимости.

h. К коммерческим расходам, связанным с продажей товаров, относятся материальные затраты, расходы на оплату труда коммерческим подразделениям, расходы на изучение рынка, сбор информации, страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, реклама, расходы в виде премии (скидки), предоставленной продавцом покупателю вследствие выполнения определенных условий договора, в частности объема покупок и другие. Коммерческие расходы учитываются на счете 44 и признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

i. Уровень существенности в учете и отчетности определен в размере 5%. При этом существенность ошибок определяется в каждом отдельном случае специальным расчетом.

j. В 2021 году начислялось оценочное обязательство по оплате отпусков работников, обязательство краткосрочное.

Оценочное обязательство на отчетную дату определяется исходя из суммы среднего заработка, исчисленного в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 года №922 и остатка дней, на которые работник

имеет право по состоянию на отчетную дату с учетом страховых взносов, по ставке, применяемой к выплатам с 1-го числа следующего месяца.

к. В 2021 году создали резерв по сомнительным долгам.

л. В 2021 году при составлении отчетности применялось ПБУ №18/02.

м. В 2021 году выручка по договорам строительного подряда не признавалась, ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда" не применялось.

п. В 2021 г. изменений вступительных остатков не было. В 2021 году в учетную политику вносились незначительные корректировки учитывающие изменения законодательства. Последствия изменения учетной политики в связи со вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» несут незначительные, стандарт применяется перспективно, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год.

4. Информация о событиях после отчетной даты

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов экономики, а также её отдельных граждан экономические санкции.

Данные факторы привели к росту нестабильности на внутреннем финансовом рынке, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, а также волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа, приостановлению или разрыву деловых отношений между партнерами в условиях неопределенности применения нового санкционного законодательства.

Введенные санкции напрямую не затрагивают Общество, однако по мнению руководства, их последствия косвенным образом могут повлиять на финансовое состояние, финансовые результаты и движение денежных средств в будущем.

Влияние указанных событий февраля 2022 года на деятельность Общества будет зависеть от продолжительности периода высокой геополитической напряженности и степени адаптации российской экономики к введенным санкциям.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

5. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, информация по сегментам за отчетный период у Общества отсутствует

6. Сведения о государственной помощи

Общество в отчетном периоде получило субсидию по соглашению №10-2021-57472 от 17.08.21 с Министерством сельского хозяйства Калининградской области на возмещение текущих части затрат на производство хлеба в сумме 5 985 тыс. рублей. Бюджетные средства, принятые к бухгалтерскому учету отражаются в бухгалтерском учете как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам. По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность и увеличивают счета учета денежных средств.

По состоянию на отчетную дату Обществом выполнены все условия предусмотренные соглашением, условные активы и обязательства в связи с этим отсутствуют. Другой государственной помощи Общество в 2021 году не получало.

7. Сведения по прекращаемой деятельности

Прекращение основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется. Долгосрочные активы к продаже отсутствуют.

8. Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности.

9. Условные активы и условные обязательства

В соответствии с данными, которыми располагает Общество, на текущую дату отсутствуют судебные споры с участием Общества (в том числе в качестве третьего лица), а также споры (корпоративные споры), инициированные третьими лицами/акционерами/ участниками/лицами, занимающими должности в органах управления Общества, связанных с участием указанных лиц в управлении Обществом, признании решений органов управления недействительными, признанием недействительными / незаключенными договоров по отчуждению/приобретению акций Общества, споров о праве собственности, об истребовании имущества из чужого незаконного владения, о признании сделок по приобретению имущества недействительными или незаключенными, за исключением следующих споров:

- Дело А21-5989/2018. АО "ГП "Русский хлеб" включено в реестр требований кредиторов должника МУП "Оптово-розничное предприятие "Гвардейское" Муниципального образования "Гвардейский городской округ" с суммой 33 564 руб. 57 коп.

Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

10. Непрерывность деятельности

Общество в обозримом будущем прекращения своей деятельности не планирует и считает возможным продолжить деятельность в 2022 году.

По состоянию на 31.12.2021 года Общество оценивает влияние продолжающейся пандемии на свою деятельность как незначительное.

Деятельность общества не отнесена Постановлением Правительства РФ от 03.04.2020 «434 (в ред. Постановлений Правительства РФ от 10.04.2020 №479, от 18.04.2020 №540 от 12.05.2020 №657, от 26.05.2020 №745, от 26.06.2020 №927, от 16.10.2020 №1698) к отраслям российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

На расходы по обычным видам деятельности эффект от COVID-19 особенного влияния не оказал. В отношении капитальных затрат эффект от COVID-19 отсутствует

В 2021 году Общество не приостанавливало деятельность и не предполагает, что распространение коронавирусной инфекции и ограничительные меры повлияют на деятельность в дальнейшем.

11. Информация о рисках хозяйственной деятельности

11.1 Правовые риски

К ключевым рискам относятся:

-риск изменения законодательных требований. Возможные факторы возникновения риска: законодательное ужесточение требований охраны труда, безопасности и охраны окружающей среды.

-неправомерные действия со стороны государственных органов. Возможные факторы возникновения риска: злоупотребление должностными лицами госорганов полномочиями:

Постоянный мониторинг критических рисков позволит своевременно выявлять их на ранней стадии и минимизировать их негативное влияние заблаговременно.

11.2 Финансовые риски

Кредитный риск: Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность. Руководство Общества отслеживает сроки погашения дебиторской задолженности и финансово-хозяйственное положение крупных дебиторов.

Валютный риск: Общество не подвержено значительному валютному риску, так как активы и обязательства в иностранной валюте составляют незначительную величину по состоянию на отчетную дату.

Риски ликвидности: риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Данный риск оценивается как незначительный, всё заемное финансирование будет погашено в срок согласно графику платежей.

12. Информация о связанных сторонах

Имеются аффилированные лица: 1. Бобков Василий Владимирович – владеет 45% голосов, приходящихся на акции уставного капитала; 2. Бут-Гусаим Надежда Александровна – владеет 45% голосов, приходящихся на акции уставного капитала; 3. Самарев Кирилл Евгеньевич – единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Пономарев Олег Борисович – владеет 10% голосов.

Конечные бенефициары -1. Бобков Василий Владимирович; 2. Бут-Гусаим Надежда Александровна; 3. Пономарев Олег Борисович.

До октября 2021 года Общество владело 10% уставного капитала ИК Финансы и Недвижимость ООО.

В 2021г. совершались операции со связанными сторонами, расшифровка прилагается в виде таблицы, указанной ниже в рублях:

Контрагенты	Сальдо на 31.12.20	Обороты Дт за 2021г.	Обороты Кт за 2021г.	Сальдо на 31.12.21г.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Заемщики						
АО "ПО Русский хлеб"						
Договор б/п займа от 01.11.12	98 700 000,00	20 900 000,00		119 600 000,00	долгосрочная	безналичная
ООО "ИК Финансы и Недвижимость"						
Договор б/п займа от 10.10.12	58 132 000,00	12 050 000,00	37 017 965,15	33 164 034,85	долгосрочная	безналичная
ООО "Эко Плюс"						
Договор б/п займ от 22.11.13	3 226 572,00			3 226 572,00	долгосрочная	безналичная
Поставщики						
ООО "Капучино"						
Дог.ар. нежилых помещений №1/16 от 29.03.16	195 460,00	2 345 520,00	2 345 520,00	195 460,00	краткосрочная	безналичная
Дог.аренда земли №2/16 от 29.03.16	19 500,00	234 000,00	234 000,00	19 500,00	краткосрочная	безналичная
ООО "КАФЕ-СЕРВИС"						
Договор б/н от 01.04.2016	80 000,00	960 000,00	960 000,00	80 000,00	краткосрочная	безналичная
АО "ИК Русский хлеб"						
Дог. аренды производ. оборудов. 16/3 от 28.03.16	-2 525 248,39	38 630 103,73	44 426 506,42	3 271 154,30	краткосрочная	безналичная
Договор на проведение ТО	0,00	62 820,00	84 520,00	21 700,00	краткосрочная	безналичная

и инструктажей по БДД №07/21Т от 01.06.2021						
Договор перевозки грузов от 25.05.2021	0,00	53 126 920,00	72 398 139,00	19 271 219,00	краткосрочная	безналичная
Договор аренды погрузчика №02/17 от 30.06.17	0,00	600 000,00	550 000,00	50 000,00	краткосрочная	безналичная
Лицензионный договор 238 от 15.02.14	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	краткосрочная	безналичная
Лицензионный договор 240 от 01.04.2016	0,00	785 652,18	785 652,18	0,00	краткосрочная	безналичная
АО "ПО Русский хлеб"						
Договор аренды оборудования № 16/06 от 28.03.16г.	894 000,00	11 622 000,00	10 728 000,00	0,00	краткосрочная	безналичная
Договор аренды помещений № 18/1 от 30.03.2018г.	4 267 014,92	86 911 247,55	84 897 887,87	2 253 655,24	краткосрочная	безналичная
ООО "ИК Финансы и Недвижимость"						
Договор аренды 1/адм от 01.04.2016г.	52 830,00	633 960,00	633 960,00	52 830,00	краткосрочная	безналичная
Договор аренды оборудования № 16/4 от 28.03.2016г.	6 065 395,27	53 120 715,15	44 673 759,84	-2 381 560,04	краткосрочная	безналичная
Договор №1 от 03.04.2017 на оказание услуг	38 140,00	450 180,00	449 940,00	37 900,00	краткосрочная	безналичная
Покупатели						
Пономарев Олег Борисович договор продажи доли в уставном капитале ИК ФИН	0	1000,00	0	1000,00	краткосрочная	безналичная
ООО «Фабрика вкуса» Договор б/н от 09.01.2020г	109 415,65	1 866 337,97	1 973 601,31	2 152,31	краткосрочная	безналичная

Резерв по сомнительным долгам по задолженности связанных контрагентов отсутствует.

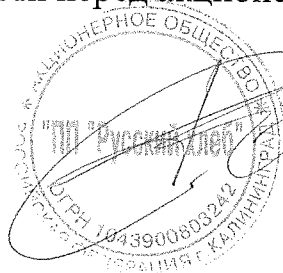
Общий перечень связанных организации:

1. «КОФНТ», ИНН 3906903134.
2. АО «Инвестиционная компания «РУССКИЙ ХЛЕБ», ИНН 3905056380.
3. АО «Производственное объединение «РУССКИЙ ХЛЕБ», ИНН 3905056397.
4. АО «ЯНТАРНЫЙ ПЕКАРЬ», ИНН 3906411005
5. ООО «АВТОКОМФОРТ», ИНН 3906214952.
6. ООО «АВТОЦЕНТР», ИНН 3904070511.

7. ООО «АЛАГОН», ИНН 3905065472.
8. ООО «АРТТРЕСТ», ИНН 3906319183.
9. ООО «АРТЭКС», ИНН 3906207610.
10. ООО «БАЛТИЙСКИЙ КИТ», ИНН 3906984486.
11. ООО «БАЛТИЙСКИЙ КУЛИНАР», ИНН 3906244876.
12. ООО «БАЛТИЙСКИЙ ПОВАР», ИНН 3906307050.
13. ООО «БРЭНД МАСТЕР», ИНН 7714951170.
14. ООО «БУШЕ», ИНН 3906209600.
15. ООО «ЕВРОПЕЙСКИЕ КОНДИТЕРСКИЕ», ИНН 3905075551.
16. ООО «КАЛИНИНГРАДВИНТОРГ», ИНН 3906090440.
17. ООО «КАПУЧИНО», ИНН 3906244932.
18. ООО «КАСКАДПРОДУКТ», ИНН 3906319218.
19. ООО «КОРТЭКС», ИНН 3906178599.
20. ООО «КОРОЛЕВСКИЙ ПЕКАРЬ», ИНН 3906968156.
21. ООО «ОРБИТА ЗДОРОВЬЯ», ИНН 3907044421.
22. ООО «ОФИС-ЛЮКС», ИНН 3906139310.
23. ООО «ФАБРИКА ВКУСА», ИНН 3906362478.
24. ООО «КЕНИГСБЕККЕР КАФЕ», ИНН 3906344503.
25. ООО «БАЛТСТРОЙ», ИНН 3906142602.
26. ООО «СЕМЬЯ-ИНВЕСТ», ИНН 3908041448.
27. ООО «СЕМЬЯ-ОПТ», ИНН 3906073645.
28. ООО «СНАБАЛЬЯНСИМПОРТ», ИНН 3906319225.
29. ООО «СПАР-КАЛИНИНГРАД», ИНН 3906308287.
30. ООО «ТДС-АЛЬФА», ИНН 3906303659.
31. ООО «ТДС-БЕТТА», ИНН 3906302849.
32. ООО «ТДС-ВОСТОК», ИНН 3906297476.
33. ООО «ТДС-ГАММА», ИНН 3906303786.
34. ООО «ТДС-ДЕЙМА», ИНН 3906303698.
35. ООО «ТДС-ДЕЛЬТА», ИНН 3906303680.
36. ООО «ТДС-ЗАПАД», ИНН 3901502749.
37. ООО «ТДС-КАЛИНИНГРАД», ИНН 3908600760.
38. ООО «ПРОМО-ЛОГИСТИК», ИНН 3908037593.
39. ООО «ТДС-ПЛЮС», ИНН 3908600777.
40. ООО «ТДС-РИТЕЙЛ», ИНН 3906289531.
41. ООО «ТДС-САТУРН», ИНН 3906303747.
42. ООО «ТДС-СЕВЕР», ИНН 3910501734.
43. ООО «ТДС-ТРЕЙД», ИНН 3906278843.
44. ООО «ТДС-ЮГ», ИНН 3906297363.
45. ООО «ТДС-ЮПИТЕР», ИНН 3906303779.
46. ООО «ТЕПЛИЦА 1000», ИНН 3902010179.
47. ООО «ТОРГОВЫЙ ДОМ «СЕМЬЯ», ИНН 3906228137.
48. ООО «ТОРГОВЫЙ ЦЕНТР «ГВАРДЕЙСКИЙ», ИНН 3916012313.
49. ООО «ТОРГСТРОЙФИНАНС», ИНН 3905608739.
50. ООО «ТСК-ИНВЕСТ», ИНН 3906150730.
51. ООО «ФИН», ИНН 3906318743.
52. ООО «ФОРМУЛА ЗДОРОВЬЯ», ИНН 3906092479.
53. ООО «ФОРМУЛА ЗДОРОВЬЯ-ИНВЕСТ», ИНН 3906112365.
54. ООО «ФОРТЭКС», ИНН 3908036367.
55. ООО «ФОРУМ», ИНН 3906344479.
56. ООО «ЭКО БАЛТ», ИНН 3905609066.
57. ООО «ЭКО ПЛЮС», ИНН 3905609073.
58. ООО «ЭКО ФАРМ», ИНН 3907206560.
59. ООО «ЭКО ЦЕНТР», ИНН 3907206552.
60. ООО «Инвестиционная компания «Финансы и недвижимость», ИНН 3905051416.
61. ООО «РИТЕЙЛ-ПРОЦЕССИНГ», ИНН 3906400490.
62. ООО «СКАЗКА», ИНН 3906394293.
63. ООО «КУРОРТНОЕ КАФЕ», ИНН 3912015641.
64. ООО «КРУАССАН КАФЕ» ИНН 3906406527
65. БУТ-ГУСАИМ Андрей Иванович
66. БУТ-ГУСАИМ Надежда Александровна
67. БОБКОВ Василий Владимирович
68. БОБКОВА Галина Васильевна
69. ПОНОМАРЕВ Олег Борисович
70. САМАРЕВ Кирилл Евгеньевич

Общество в отчетном году начисляло из прибыли по итогам работы в прошлые периоды дивиденды согласно решений общих собраний акционеров (протокол внеочередного общего собрания акционеров от 05.03.2021г.) 9 млн. рублей и 18 млн. рублей (протокол внеочередного общего собрания акционеров от 27.05.2021г.). Начисленные дивиденды в 2021 полностью выплачены, на 31.12.2021 не имеется задолженности перед акционерами.

Генеральный директор



Самарев К.Е.