

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

АО "Промышленность" "Ресурсный центр" за 2021 г.

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	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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



Руководитель (подпись) _____ Плугин Вячеслав
Алексеевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	✓ 309 659	✓ (78 370)	38 890	(345)	345	(14 904)	-	-	✓ 348 204	✓ (92 929)	
	5210	за 2020г.	✓ 312 927	✓ (69 207)	2 628	(5 896)	4 144	(13 307)	-	-	309 659	✓ (78 370)	
Здания	5201	за 2021г.	244 322	(49 351)	16 976	-	-	(7 341)	-	-	261 298	(56 692)	
	5211	за 2020г.	242 933	(40 852)	1 389	-	-	(8 499)	-	-	244 322	(49 351)	
Другие виды основных средств	5202	за 2021г.	3 386	(2 430)	16	-	-	(423)	-	-	3 402	(2 853)	
	5212	за 2020г.	7 197	(4 352)	-	(3 811)	2 558	(636)	-	-	3 386	(2 430)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	61 475	(26 589)	9 053	(345)	345	(5 931)	-	-	✓ 70 183	✓ (32 175)	
	5213	за 2020г.	61 125	(23 276)	1 239	(889)	859	(4 172)	-	-	61 475	✓ (26 589)	
Земельные участки	5204	за 2021г.	476	-	-	-	-	-	-	-	476	-	
	5214	за 2020г.	476	-	-	-	-	-	-	-	476	-	
Объекты природопользования	5205	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5215	за 2020г.	1 196	(727)	-	(1 196)	727	-	-	-	-	-	
Аренднованное имущество	5206	за 2021г.	-	-	12 845	-	-	(1 209)	-	-	12 845	(1 209)	
	5216	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	53 512	(31 867)	420	(4 628)	2 718	(4 382)	-	-	49 304	(33 541)	
	5230	за 2020г.	55 850	(28 936)	61	(2 399)	1 802	(4 733)	-	-	53 512	(31 867)	
прочее оборудование	5221	за 2021г.	46 780	(28 452)	420	(1 805)	1 594	(4 080)	-	-	45 395	(30 938)	
	5231	за 2020г.	49 077	(25 853)	61	(2 358)	1 766	(4 365)	-	-	46 780	(28 452)	
Здания, сооружения	5222	за 2021г.	6 732	(3 415)	-	(2 823)	1 124	(312)	-	-	3 909	(2 603)	
	5232	за 2020г.	6 773	(3 083)	-	(41)	36	(368)	-	-	6 732	(3 415)	

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 в том числе:	5240	за 2021г.	170	37 438	-	(37 608)	-
	5250	за 2020г.	-	170	-	-	170
авансы по счету 60.02							
	5241	за 2021г.	170	-	-	(170)	-
	5251	за 2020г.	-	170	-	-	170
Система приточно-вытяжной вентиляции ПВ5 (3-й этаж производственного здания)	5242	за 2021г.	-	3 163	-	(3 163)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система приточно-вытяжной вентиляции ПВ6 (3-й этаж производственного здания)	5243	за 2021г.	-	1 445	-	(1 445)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система вытяжной вентиляции В1.1 (3-й этаж производственного здания)	5244	за 2021г.	-	450	-	(450)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система вытяжной вентиляции В12 (3-й этаж производственного здания)	5245	за 2021г.	-	330	-	(330)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система вытяжной вентиляции В2.1 (3-й этаж производственного здания)	5246	за 2021г.	-	297	-	(297)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система вытяжной вентиляции В2.2 (3-й этаж производственного здания)	5247	за 2021г.	-	76	-	(76)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система вытяжной вентиляции В2.4 (3-й этаж производственного здания)	5248	за 2021г.	-	68	-	(68)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система вытяжной вентиляции В2.5 (3-й этаж производственного здания)	5249	за 2021г.	-	44	-	(44)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система вытяжной вентиляции В2.6 (3-й этаж производственного здания)		за 2021г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система вытяжной вентиляции В2.7, 5000 м3/ч (3-й этаж производственного здания)		за 2021г.	-	257	-	(257)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система приточной вентиляции П1 (2-й этаж производственного здания)		за 2021г.	-	268	-	(268)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования К1 (2-й этаж производственного здания)		за 2021г.	-	157	-	(157)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Сигнализация пожарная 3 этаж производственного здания ул.Вагоностроительная, 49		за 2021г.	-	199	-	(199)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Наружные сети электроснабжения 0,4 кВт от ПТ до РЩ-7 3-го этажа производственного корпуса		за 2021г.	-	1 368	-	(1 368)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание ул. Вагоностроительная, 49, кадастровый номер 39:15:111605:180		за 2021г.	-	15 175	-	(15 175)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Грузовой подъемник ПГ-К (1080*1880*5615)		за 2021г.	-	210	-	(210)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Вспомогательное сооружение для трансформаторной подстанции (Конденсаторная)		за 2021г.	-	366	-	(366)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Система приточной вентиляции П1 с приточной		за 2021г.	-	310	-	(310)	-

установкой Celestial Climate CLF (4-й этаж)

	за 2020г.				
Система вытяжной вентиляции В1 / В2 с канальными вентиляторами CL 160K (4-й этаж)	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	110	-	-	(110)
Система кондиционирования К1 / К4 со сплит-системами Royal Clima RC-G25HN, RC-G30HN (4-й этаж)	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	249	-	-	(249)
Автомобиль Мерседес Бенц S 450 4MATIC T 339 TT 39	за 2021г.	-	-	-	-
	за 2020г.	12 845	-	-	(12 845)

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	15 175	303
в том числе:			
Нежилое здание 8570,70 м2(было 8119,7 м.кв.) г.Калининград ул.Вагостроительная49(39:15:111605:180)	5261	15 175	192
Система локального водоснабжения	5262	-	111
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	82 429	81 884	87 095
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	11 636	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	588	195	195
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	82 429	81 884	87 095
	5287	-	-	-



Руководитель (подпись) _____
 Плугин Вячеслав
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель (подпись) _____ Плугин Вячеслав
Алексеевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	283	-	283	6 318	(6 475)	-	-	X	✓ 126	-	126
	5420	за 2020г.	201	-	201	✓ 1 397	✓ (1 315)	-	-	X	✓ 283	-	283
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	226	-	226	6 318	(6 462)	-	-	-	-	-	82
	5421	за 2020г.	201	-	201	1 331	(1 306)	-	-	-	-	-	226
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5507	за 2021г.	57	-	57	-	(13)	-	-	-	✓ 44	-	44
	5527	за 2020г.	-	-	-	66	(9)	-	-	-	✓ 57	-	57

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель _____
(подпись)

Плугин Вячеслав
Алексеевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	113 735	20 900	-	(15 035)	-	-	-	-	119 600
	5571	за 2020г.	120 860	-	-	-	-	(7 125)	-	-	113 735
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	7 125	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	113 735	20 900	-	(15 035)	-	-	-	-	119 600
	5573	за 2020г.	113 735	-	-	-	-	-	-	-	113 735
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	12 163	5 643	3 562	(12 087)	-	-	-	-	9 281
	5580	за 2020г.	34 225	4 963	1 489	(35 620)	(19)	7 125	-	-	12 163
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	656	924	-	(135)	-	-	-	-	1 445
	5581	за 2020г.	1 336	203	1	(865)	(19)	-	-	-	656
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	4 282	-	-	(4 282)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2020г.	4 221	4 282	3 508	(4 282)	-	-	-	-	3 508
кредиты	5564	за 2021г.	7 138	-	54	(7 192)	-	-	-	-	4 282
	5584	за 2020г.	28 583	-	1 488	(30 058)	-	7 125	-	-	7 138
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Перед персоналом организации	5567	за 2021г.	54	54	-	(54)	-	-	X	X	54
	5587	за 2020г.	49	54	-	(49)	-	-	X	X	54
Расчеты по взносам	5568	за 2021г.	33	426	-	(424)	-	-	X	X	35
	5588	за 2020г.	36	424	-	(427)	-	-	X	X	33
Прочая (лизинг, стр. 1550)	5569	за 2021г.	-	4 239	-	-	-	-	X	X	4 239
	5589	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-

Итого	5550	за 2021г.	1 898	26 543	3 562	7 122)	-	X	-	128 881
	5570	за 2020г.	3 085	4 963	1 489	5 620)	(19)	X	-	125 898

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель (подпись) _____
 Плугин Вячеслав
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	40 004	35 100
Расходы на оплату труда	5620	1 568	1 593
Отчисления на социальные нужды	5630	426	419
Амортизация	5640	17 593	16 505
Прочие затраты	5650	8 440	7 800
Итого по элементам	5660	68 031	61 417
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	68 031	61 417

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



Руководитель _____
 (подпись)
 Плугин Вячеслав
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

25 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	172	146	(145)	-	173
в том числе:						
Оценочное обязательство на оплату отпусков работников	5701	172	146	(145)	-	173



Руководитель _____
 (подпись)

Плугин Вячеслав
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

25 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	264 480	382 851	626 930
	5811	-	-	-




 Руководитель (подпись) _____
 Плугин Вячеслав
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель (подпись) _____
 Плугин Вячеслав
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

10. Письменные пояснения АО «Производственное объединение
Русский хлеб»
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год

25 марта 2022 г

г. Калининград

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «ПО «Русский хлеб» за 2021 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

АО «ПО Русский хлеб» образовано 10 декабря 1996г. общим собранием учредителей и действует на основании Устава. Организация зарегистрирована 14 декабря 1996г (свидетельство о государственной регистрации № 39 001368744) находится по юридическому адресу 236017, г. Калининград, ул. Вагоностроительная д. 49, офис 29. Уставный капитал составляет 7 600 руб. Сформирован в полном объеме и состоит из 100 (ста) бездокументарных именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 7,6 (семь рублей 60 копеек).

Акционерами Общества на момент аудита являются граждане России:

- Бобков Василий Владимирович - 45 обыкновенных именных бездокументарных акций;

- Пономарев Олег Борисович – 10 обыкновенных именных бездокументарных акций.

И гражданка Белоруссии - Бут-Гусаим Надежда Александровна – 45 обыкновенных именных бездокументарных акций;

Добавочный капитал на конец 2021 года составляет 22176 тыс. рублей (сформирован за счет вклада акционера общества в целях увеличения чистых активов общества согласно ст. 251 п.1 пп 3.4 НК РФ).

Организация не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств, не является участником простого товарищества. За последние три года дополнительная эмиссия ценных бумаг не проводилась.

Среднегодовая численность работающих в организации за отчетный период составила 3 человека. Среднесписочная численность работников в 2021 году, такая же как в 2020 году .

Коллегиальный орган управления Обществом согласно Устава – Совет директоров Общества состоит из пяти членов Совета директоров: Бут-Гусаим Андрей Иванович (Председатель Совета директоров), Бобков Василий Владимирович, Пономарев Олег Борисович, Плугин Вячеслав Алексеевич.

Исполнительный орган Общества - генеральный директор Плугин Вячеслав Алексеевич. Основному управленческому персоналу (генеральному директору) в отчетном году Обществом были начислена и выплачена заработная плата в сумме 282 тыс. рублей.

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

В отчетном году аудитором Общества является закрытое акционерное общество В отчетном году аудитором Общества является закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «БалтФинЭскорт» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11606039728.

2. Финансово-хозяйственная деятельность

2.1 АО «ПО Русский хлеб» в 2021 году для достижения уставных целей осуществляло предоставление в аренду собственного движимого и недвижимого имущества.

Выручка от реализации за отчетный период составила 82 765 тысяч рублей. Себестоимость - 56070 тыс. руб., управленческие расходы составили 11 961 тысяч рублей, прибыль от продаж 14 734 тысяч рублей. Проценты к уплате по полученным Обществом кредитам составили 55 тыс. рублей. Сумма прочих доходов за 2021 год составила 684 тыс. руб., сумма прочих расходов – 877 тыс. рублей.

Прибыль до налогообложения в отчетном периоде составила 14486 тысячи рублей. За 2021 год налог на прибыль исчислен и составил 3 039 тысяч рублей. Чистая прибыль организации составили 11 447 тысячи рублей. Базовая прибыль на акцию составила 114,47 тысяч рублей.

2.2. АО «ПО Русский хлеб» в 2021 года пользовалось кредитными средствами по кредитному договору № 06/16 от 17.03.16г. Задолженность по которым была погашена полностью в марте 2021г.

Согласно заключенных Обществом договоров займа на конец 2021 года недополучены займы по сравнению с условиями договоров: от АО «ПП Русский хлеб» по договору беспроцентного займа от 01.11.12 г. на сумму 250 тысяч рублей.

2.3. Дебиторская задолженность составляла на конец отчетного периода 3 985 тыс. рублей. Дебиторская задолженность является краткосрочной. Просроченной дебиторской задолженности не имеется.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составляла 128881 тыс. руб. В том числе краткосрочная составила 9 281 тыс. рублей, долгосрочная - 119 600 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

2.4 Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). 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 эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев)

высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

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:

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Прочие поступления по претензиям	578 тыс.руб.
Итого		578 тыс.руб.

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

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Налоги в бюджет: (земельный, транспортный, имущество, отток по НДС, прочие)	5717 тыс.руб.
2	Банковские расходы	46 тыс.руб.
3	Перечисление подотчетных сумм	6 тыс.руб.
4	Отток по НДС	21 тыс.руб.
5	Прочие платежи	100 тыс.руб.
Итого		5890 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).

Налог на прибыль.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2411 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода.

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	1436	3835
2412	Отложенный налог на прибыль	1603	-86
2410	Налог на прибыль	3039	3749

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	457		91,3
Итого				91,3

тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов:

№ п/п	Наименование актива	ВВР		На 31.12.21г. ОНА
		подлежат погашению	подлежат признанию в текущем году	
1	Лизинговые платежи	8113	8113	1622,6
2	Убыток от продажи автомобиля	1,7	0,7	0,4
Итого				1623,0

тыс. руб.

Расшифровка постоянного налогового расхода:

№ п/п	Наименование постоянной разницы	База для начисления ПНО	
		ПНО	ПНО
1	Амортизация ОС	78	15,6
2	Прочие	20	4
Итого		98	19,6

тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность АО «ПО Русский хлеб» за 2021 год сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. Фактов неприменения правил бухгалтерского учета не имелось. Данные отраженные в бухгалтерской отчетности за 2021 год в полной мере сопоставимы. Бухгалтерский учет ведется организацией ООО «КалининградБизнесСервис» на основании договора на оказание услуг № у/003 на оказание комплекса услуг от 31.12.10 г.

Критерий для определения уровня существенности информации в бухгалтерской отчетности устанавливается в размере 5 % от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Существенной признается ошибка, составляющая 5 % процентов от общей суммы соответствующего раздела бухгалтерской отчетности.

Основные элементы учетной политики:

- оценка списания материально-производственных запасов - по средней себестоимости.

- на счете 26 «Общехозяйственные расходы» собираются расходы для нужд управления, которые в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи" в отчетном периоде их признания.

- доходы и расходы от сдачи имущества в аренду отражаются в составе основной деятельности.

- объекты основных средств, которые приносят организации доход в виде арендных платежей учитываются на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности», остальные объекты учитываются на счете 01 «основные средства».

- способ списания процентов по кредитам и займам – включаются во внереализационные расходы того периода, в котором они начислены с отнесением на счет учета прочих доходов и расходов.

- порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств: основных средств – ежегодно на основании приказа генерального директора; расчетов с контрагентами по состоянию на 01 число следующего за отчетным годом.

- в 2021 году учет материально-производственных запасов проводился согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н, все изменения отражались перспективно.

- товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по покупным ценам (по фактической себестоимости). МПЗ при списании оцениваются по средней себестоимости.

- активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 40000,00 рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов. Организован учет наличия и движения основных средств организации в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, утвержденному Постановлением Государственного комитета Российской Федерации по стандартизации, метрологии и сертификации от 26.12.1994 № 359. Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации по ним. Начисление амортизации объектов основных средств производится

независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

- в 2021 году создается оценочное обязательство по оплате отпусков работников.
- оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. В 2021 списаний в резерв не проводилось.
- Проверку запасов на обесценение осуществляется на конец каждого отчетного периода. Признаки обесценения не обнаружены, поэтому списаний в резерв в 2021 не проводилось.
- в 2021 году при составлении отчетности применялось ПБУ №18/02.
- в 2021 году изменений в учетной политике, оказавших существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации не происходило; изменений вступительных остатков не было.

4. Информация о событиях после отчетной даты

Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты отсутствуют.

4.1. Оценка влияния последствий пандемии COVID-19 на деятельность Общества.

В отчетном периоде пандемия COVID-19 не оказала негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества. Так же Общество подтверждает, что COVID-19 не оказал влияние на восприятие бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год потенциальными пользователями.

4.2. Оценка влияния последствий обострения геополитического конфликта в Украине на деятельность Общества

24 февраля 2022 года на фоне обострения геополитического конфликта в Украине ряд иностранных государств объявили в отношении финансового, оборонного, машиностроительного и авиационного секторов российской экономики, а также ее 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 не получало государственной помощи.

7. Сведения по прекращаемой деятельности

Прекращение основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется. На основании решения собственников 12 августа 2021 была произведена реорганизация в форме выделения нового ООО «Апартаменты» и в связи с этим передано по передаточному акту 2 объекта основных средств на сумму 1665884,02 рубля и часть нераспределенной прибыли на формирование капитала общества в размере 100000рублей.

8. Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности.

9. Участие в судебных процессах

АО «ПО «Русский хлеб» в 2021 году в судебных делах и претензионных спорах с контрагентами и иными лицами не участвовало.

10. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31.12.21г. у Общества имеются следующие аффилированные лица: 1. Бобков Василий Владимирович – как владелец 45% акций уставного капитала и член Совета директоров; 2. Пономарев Олег Борисович – как член Совета директоров; 3. Бут-Гусаим Надежда Александровна – как владелец 45% акций уставного капитала; 4. Плугин Вячеслав Алексеевич – как член Совета директоров, генеральный директор. 5. Самарев Кирилл Евгеньевич – как член Совета директоров. 6. Бут-Гусаим Андрей Иванович – как член Совета директоров.

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

Контрагенты	Сальдо на 31.12.20г.	Обороты Дт за 2021г.	Обороты Кт за 2021г.	Сальдо на 31.12.21г.
Займодавы				
АО "ПП Русский хлеб"				

Договор б/п займа от 01.11.12	98 700 000,00	0,00	20 900 000,00	119 600 000,00
ООО "Балтийский кулинар"				
Договор беспроцентного займа от 22.12.14	15 035 000,00	15 035 000,00	0,00	0,00
Покупатели				
ООО "Капучино"				
Договор о поставке теплоносителя 1/Г от 11.01.2016	162 084,46	585 114,77	663 759,45	83 439,78
Договор о водоснабжении № б/н от 09.01.2017	86 399,71	351 387,27	410 148,38	27 638,60
ООО «Фабрика вкуса»				
Договор № К18/ЗУ1 от 01.01.2020	100 800,00	172 800,00	273 600,00	0,00
АО "ИК Русский хлеб"				
Договор аренды Р61/15 от 12.01.2015	4 164,12	50 041,44	50 035,44	4 170,12
Договор № 16 от 31.05.21г (аренда помещения и земельного участка)	0,00	476 000,00	408 000,00	68 000,00
АО "ПП Русский хлеб"				
Договор аренды оборудования № 16/06 от 28.03.16г.	894 000,00	10 728 000,00	11 622 000,00	0,00
Договор аренды помещений № 18/1 от 30.03.2018г.	4 267 014,92	84 897 887,87	86 911 247,55	2 253 655,24
Поставщик				
ООО "ИК Финансы и Недвижимость"				
Договор аренды части земельного участка К17/ЗУ2 от 09.01.17г.	0,00	31 680,00	34 560,00	2 880,00
Договор аренды части земельного участка К17/ЗУ3 от 09.01.2020	0,00	13 200,00	14 400,00	1 200,00
Договор об оказании услуг по проведению медосмотров 7/12 от 29.09.2017	0,00	5 040,00	5 640,00	600,00
АО «ИК Русский хлеб»				
Договор на проведение ТО и инструктаж по БДД №06/21Т от 01.06.2021	0,00	12 240,00	15 840,00	3 600,00
Договор аренды части земельного участка К17/ЗУ3 от 09.01.2020	0,00	16 800,00	16 800,00	0,00
ООО "Капучино"				
Договор аренды части земельного участка К17/ЗУ1 от 09.01.17г.	41 400,00	165 600,00	165 600,00	41 400,00

Общий перечень связанных организаций:

1. ООО «КОФНТ», ИНН 3906903134.
2. АО «Инвестиционная компания «РУССКИЙ ХЛЕБ», ИНН 3905056380.
3. АО «Производственное предприятие «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. ПЛУГИН Вячеслав Алексеевич

В отчетном году общее собрание акционеров не принимало решений о выплате дивидендов, соответственно, дивиденды не начислялись и не выплачивались.

11. Информация о бенефициарном владельце

Бенефициарными владельцами являются Бобков Василий Владимирович, владеющий 45% акциями уставного капитала Общества и Бут-Гусаим Надежда Александровна, владеющая 45% акциями уставного капитала Общества.

Генеральный директор



Плугин В.А.