

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Открытого акционерного общества
«Кондитерская фирма «ТАКФ»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Кондитерская фирма «ТАКФ» (далее – ОАО «ТАКФ»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах за 2021 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2021 год и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельства, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «ТАКФ» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год не раскрыта информация о бенефициарном владельце, который косвенно контролирует ОАО «ТАКФ», что не соответствует требованиям ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах». Мы не раскрыли информацию о бенефициарном владельце в нашем аудиторском заключении в силу ограничений, содержащихся в Федеральном законе № 152-ФЗ «О персональных данных».

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты

независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе «Информация о связанных сторонах и операциях с ними» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год, а именно на существенный объем операций ОАО «ТАКФ» со связанными сторонами, а также существенные суммы задолженности по предоставленным займам и полученным займам со связанными сторонами, существенные суммы дебиторской и кредиторской задолженности со связанными сторонами. Условия операций со связанными сторонами могут быть изменены в любой момент времени исходя из интересов связанных сторон и, таким образом, влиять на сопоставимость данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности различных периодов. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете ОАО «ТАКФ», но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ОАО «ТАКФ», предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте членам Совета директоров.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается

ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того,

представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Станислав Вольдемарович Богданович,
действующий от имени ЗАО «АУДИТ-КОНСТАНТА»
на основании доверенности от 10.01.2022 г.,
руководитель аудита, по результатам которого составлено
аудиторское заключение независимого аудитора, ОРНЗ 22006098235

29 марта 2022 года



Сведения об аудируемом лице

Наименование: Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ».
Государственная регистрация: ОГРН 1026801156568.
Место нахождения: 392000, г. Тамбов, ул. Октябрьская, д. 22.

Сведения об аудиторской организации:

Наименование: Закрытое акционерное общество «АУДИТ-КОНСТАНТА».
Государственная регистрация: ОГРН 1027739295210.
Место нахождения: 109012, г. Москва, ул. Пушечная, д. 4, стр. 3.
Членство в саморегулируемых организациях аудиторов: Закрытое акционерное общество «АУДИТ-КОНСТАНТА» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 12006095668.

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря** **20 21** г.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
Организация Открытое акционерное общество "Кондитерская фирма "ТАКФ" по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности производство кондитерских изделий по ОКВЭД 2 _____
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество/частная по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 392000, г. Тамбов, ул. Октябрьская, д. 22

| Коды | |
|------------|----|
| 0710001 | |
| 00360454 | |
| 6831004950 | |
| 10.82.2 | |
| 47 | 16 |
| 384 | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/
фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального
аудитора ЗАО "АУДИТ-КОНСТАНТА"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального
аудитора _____
Основной государственный регистрационный
номер аудиторской организации/индивидуального
аудитора _____

ИНН

7710043675

ОГРН/
ОГРНИП


1027739295210

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 20 21 г. ³ | На 31 декабря 20 20 г. ⁴ | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|------------------------|--|-------------|--|--|--|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 1.1 | Нематериальные активы | 1110 | 3 591 | 3 715 | 3 644 |
| - | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| - | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| - | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| - | Основные средства | 1150 | 294 486 | 298 499 | 329 813 |
| 2.1 | Основные средства | 1151 | 256 824 | 280 367 | 314 286 |
| 1.5, 2.2 | Незавершенное строительство | 1152 | 37 662 | 18 132 | 15 527 |
| - | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 3.1 | Финансовые вложения | 1170 | 623 819 | 530 459 | 660 009 |
| - | Отложенные налоговые активы | 1180 | 5 947 | 5 259 | 4 628 |
| - | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 912 | 958 | 1 237 |
| - | Расходы будущих периодов | 1191 | 912 | 958 | 1 237 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 928 755 | 838 890 | 999 331 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.1 | Запасы | 1210 | 227 287 | 189 730 | 198 816 |
| - | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 468 | 429 | 1 257 |
| 5.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 612 889 | 538 638 | 729 847 |
| 5.1 | дебиторская задолженность менее 12 месяцев | 1231 | 596 049 | 513 788 | 571 613 |
| 5.1 | дебиторская задолженность более 12 месяцев | 1232 | 16 840 | 24 850 | 158 234 |
| 3.1 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 1 650 | - | - |
| - | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 11 081 | 133 298 | 9 953 |
| - | Прочие оборотные активы | 1260 | 85 | 136 | 2 518 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 853 460 | 862 231 | 942 391 |
| - | БАЛАНС | 1600 | 1 782 215 | 1 701 121 | 1 941 722 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 20 21 г. ³ | На 31 декабря 20 20 г. ⁴ | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|------------------------|--|-------------|--|--|--|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶ | | | | |
| - | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 2 729 | 2 729 | 2 729 |
| - | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| - | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 5 336 | 5 381 | 5 381 |
| - | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 32 052 | 32 052 | 32 052 |
| - | Резервный капитал | 1360 | 250 | 250 | 250 |
| - | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 1 090 119 | 1 014 388 | 909 382 |
| - | Итого по разделу III | 1300 | 1 130 486 | 1 054 800 | 949 794 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| - | Заемные средства | 1410 | 152 192 | 151 018 | - |
| - | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 9 739 | 10 736 | 12 430 |
| - | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| - | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| - | Итого по разделу IV | 1400 | 161 931 | 161 754 | 12 430 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| - | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 5.3 | Кредиторская задолженность | 1520 | 466 625 | 464 796 | 961 258 |
| - | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 7 | Оценочные обязательства | 1540 | 23 173 | 19 771 | 18 240 |
| - | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| - | Итого по разделу V | 1500 | 489 798 | 484 567 | 979 498 |
| - | БАЛАНС | 1700 | 1 782 215 | 1 701 121 | 1 941 722 |

Руководитель


(подпись)


Саликов А.А.
(расшифровка подписи)

« 29 » марта 20 22 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел «целевое финансирование». Вместо показателей «уставный капитал» (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей), «Собственные акции, выкупленные у акционеров», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.


ОАО ТАКФ
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ВОЗНИКОВА Т.Н.

Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 20 21 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Кондитерская
фирма "ТАКФ"

Организация по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика, ИНН

Вид экономической
деятельности производство кондитерских изделий по ОКВЭД 2Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное
общество/частная

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| Коды | |
|------------|----|
| 0710002 | |
| | |
| 00360454 | |
| 6831004950 | |
| 10.82.2 | |
| 47 | 16 |
| 384 | |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 12 месяцев 20 21 г. ³ | За 12 месяцев 20 20 г. ⁴ |
|------------------------|---|------|--|--|
| - | Выручка ⁵ | 2110 | 2 466 772 | 2 042 256 |
| - | выручка от реализации собственной продукции | 2111 | 2 446 399 | 2 027 047 |
| - | выручка от реализации покупной продукции | 2112 | 11 226 | 8 308 |
| - | выручка от прочей реализации | 2112 | 9 147 | 6 901 |
| 6 | Себестоимость продаж | 2120 | (2 085 796) | (1 611 504) |
| - | себестоимость собственной продукции | 2121 | (2 067 981) | (1 597 565) |
| - | себестоимость покупной продукции | 2122 | (9 651) | (8 255) |
| - | себестоимость прочей реализации | 2112 | (8 164) | (5 684) |
| - | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 380 976 | 430 752 |
| 6 | Коммерческие расходы | 2210 | (202 223) | (191 514) |
| 6 | Управленческие расходы | 2220 | (81 447) | (77 947) |
| - | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 97 306 | 161 291 |
| - | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| - | Проценты к получению | 2320 | 16 837 | 29 266 |
| - | Проценты к уплате | 2330 | (6 493) | (18) |
| - | Прочие доходы | 2340 | 91 618 | 63 053 |
| - | Прочие расходы | 2350 | (100 838) | (113 030) |
| - | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 98 430 | 140 562 |
| - | Налог на прибыль ⁷ | 2410 | (22 744) | (35 556) |
| - | в т. ч. | | | |
| - | текущий налог на прибыль | 2411 | (24 429) | (37 880) |
| - | отложенный налог на прибыль | 2412 | 1 685 | 2 324 |
| - | Прочее | 2460 | - | - |
| - | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 75 686 | 105 006 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 12 месяцев | | За 12 месяцев | |
|------------------------|--|------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
| | | | 20 | 21 г. ³ | 20 | 20 г. ⁴ |
| - | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | | - | | - |
| - | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | | - | | - |
| - | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷ | 2530 | | - | | - |
| - | Совокупный финансовый результат периода ⁶ | 2500 | | 75 686 | | 105 006 |
| | СПРАВОЧНО | | | | | |
| - | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | | 0,028 | | 0,038 |
| - | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | | - | | - |

Руководитель

(подпись)

Саликов А.А.

(расшифровка подписи)

« 29 » марта 20 22 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» п.бух 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности не существен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода», Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода».
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

ОАО ТАКО
 ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
 ВОЗНИКОВА Т Н

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 6 апреля 2015 г.)

Отчет об изменениях капитала
за 20 21 г.

| | | | |
|---|---|--------------------------|------------|
| Организация | Открытое акционерное общество "Кондитерская фирма "ТАФ" | Форма по ОКУД | 0710003 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | Дата (число, месяц, год) | |
| Вид экономической деятельности | производство кондитерских изделий | по ОКПО | 00360450 |
| Организационно-правовая форма/форма собственности | открытое акционерное общество/частная | ИНН | 6831004950 |
| | | по ОКВЭД | 10.82.2 |
| Единица измерения: тыс. руб. | | по ОКОПФ/ОКФС | 47 |
| | | по ОКЕИ | 16 |
| | | | 384 |

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|---|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ¹ | 3100 | 2 729 | - | 37 433 | 250 | 909 382 | 949 794 |
| Зачислено на 20 20 г. ² | | | | | | | |
| Увеличение капитала — всего: | 3210 | | | | | 105 006 | 105 006 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 105 006 | 105 006 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | | x | - | |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | | x | - | |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | | | | x | x | |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | | | | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | | | | - | - | - |

Форма 0710003 с. 2



| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Уменьшение капитала — всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | x | x | x | x | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | - | x | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x | x | - | x | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | x | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | x | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | x | x | - | x | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 <u>20</u> г. ² | 3200 | 2 729 | - | 37 433 | 250 | 1 014 388 | 1 054 800 |
| За 20 <u>21</u> г. ³ | | | | | | | |
| Увеличение капитала — всего: | 3310 | - | - | - | - | 75 686 | 75 686 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 75 686 | 75 686 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | - | x | - | - |
| Дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | x | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | x | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала — всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | x | x | - | x | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | - | x | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | - | x | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | x | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | x | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | x | x | x | x | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | (45) | - | 45 | - |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | - | - | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 <u>21</u> г. ³ | 3300 | 2 729 | - | 37 388 | 250 | 1 090 119 | 1 130 486 |

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. ¹ | Изменения капитала за 20 21 г. ² | |
|---|------|--|---|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |
| Капитал — всего | | | | |
| до корректировок | 3400 | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - |
| Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: | | | | |
| (по статьям) | | | | |
| до корректировок | 3402 | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ³ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ¹ |
|-------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 1 130 486 | 1 054 800 | 949 794 |

Руководитель  (подпись) 

« 29 » марта 20 22 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

 ОАО ТАКО
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ВОЗНИКОВА ТН

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 21 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Кондитерская фирма "ТАКФ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности производство кондитерских изделий по ОКВЭДОрганизационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерноеобщество/частная по ОКОПФ/ОКФСЕдиница измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| Коды | |
|------------|----|
| 0710004 | |
| 00360454 | |
| 6831004950 | |
| 10.82.2 | |
| 47 | 16 |
| 384 | |

| Наименование показателя | Код | За <u>12 месяцев</u> 20 <u>21</u> г. ¹ | За <u>12 месяцев</u> 20 <u>20</u> г. ² |
|--|------|--|--|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления — всего | 4110 | 2 437 564 | 2 068 569 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 2 422 749 | 2 053 150 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 3 393 | 4 505 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 11 422 | 10 914 |
| Платежи — всего | 4120 | (2 439 533) | (2 376 047) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (1 908 133) | (1 835 126) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (487 067) | (435 799) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (15 126) | (63 734) |
| прочие налоги | 4126 | (4 799) | (4 647) |
| прочие платежи | 4129 | (24 408) | (36 741) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (1 969) | (307 478) |

| Наименование показателя | Код | За 12 месяцев 20 21 г. ¹ | За 12 месяцев 20 20 г. ² |
|---|------|--|--|
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления — всего | 4210 | 718 190 | 701 149 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 693 400 | 538 500 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 24 790 | 162 649 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи — всего | 4220 | (833 119) | (421 326) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (40 268) | (9 960) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (788 410) | (408 950) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | (4 441) | (2 416) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (114 929) | 279 823 |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления — всего | 4310 | - | 151 000 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | 151 000 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |

| Наименование показателя | Код | За 12 месяцев | За 12 месяцев |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | | 20 21 г. ¹ | 20 20 г. ² |
| Платежи — всего | 4320 | () | () |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | () | () |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | () | () |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (5 319) | () |
| прочие платежи | 4329 | () | () |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (5 319) | 151 000 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (122 217) | 123 345 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 133 298 | 9 953 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 11 081 | 133 298 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | 7 | 7 |

Руководитель _____
(подпись)

Саликов А. А. _____
(расшифровка подписи)

« 29 » марта 20 22 г.



Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

 **ОАО ТАКФ**
ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
ВОЗНИКОВА Т Н

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

за 12 месяцев 20 21 г.

| Коды |
|------------|
| 0710005 |
| 00360454 |
| 6831004950 |
| 10.82.2 |
| 47 16 |
| 384 |

Организация Открытое акционерное общество "Кондитерская фирма "ТАФ" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика 00360454 Дата (число, месяц, год) по ОКПО
Вид экономической деятельности 6831004950 ИНН
Организационно-правовая форма / форма собственности 10.82.2
акционерное общество/частная открытое
Единица измерения: тыс. руб. по ОКПФ/ОКФС
Местонахождение (адрес) 392000, г. Тамбов, ул. Октябрьская, 22 по ОКЕИ

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские
и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|------|--------------------------|--|---|---------------------|--|---|--------------------------|-------------------------------|--|----------------------------|---------|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обес- ценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | убыток от обес- ценения | Переоценка | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обес- ценения | | | Первоначальная стоимость ³ | Накопленная амортизация | |
| Нематериальные активы — всего | 5100 | за 20 21 г. ¹ | 6 407 | (2 692) | 314 | - | - | (438) | - | - | 6 721 | (3 130) |
| | 5110 | за 20 20 г. ² | 5 959 | (2 315) | 448 | - | - | (377) | - | - | 6 407 | (2 692) |
| | 5101 | за 20 21 г. ¹ | 4 179 | (2 661) | 49 | - | - | (350) | - | - | 4 228 | (3 011) |
| | 5111 | за 20 20 г. ² | 4 179 | (2 311) | - | - | - | - | - | - | 4 179 | (2 661) |
| товарные знаки (вид нематериальных активов) | 5102 | за 20 21 г. ¹ | 2 228 | (31) | 265 | - | - | (88) | - | - | 2 493 | (119) |
| | 5112 | за 20 20 г. ² | 1 780 | (4) | 448 | - | - | (27) | - | - | 2 228 | (31) |
| прочие (вид нематериальных активов) | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| и т. д. | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г. ⁴ | На 31 декабря 20 19 г. ² | На 31 декабря 20 18 г. ⁵ |
|------------------------------|------|--|--|--|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (вид нематериальных активов) | 5121 | - | - | - |
| (вид нематериальных активов) | 5122 | - | - | - |
| И т. Д. | | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|--|-------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Всего | 5130 | 1510 | 1491 | 1491 |
| в том числе: | | | | |
| товарные знаки (вид нематериальных активов) | 5131 | 1510 | 1491 | 1491 |
| прочие (вид нематериальных активов) | 5132 | - | - | - |
| и т. д. | | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода | |
|---------------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР — всего | 5140 | за 20 21 г.¹ | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 20 20 г.² | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 20 21 г.¹ | - | - | - | - | - | - | - |
| (объект, группа объектов) | 5151 | за 20 20 г.² | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5142 | за 20 21 г.¹ | - | - | - | - | - | - | - |
| (объект, группа объектов) | 5152 | за 20 20 г.² | - | - | - | - | - | - | - |
| и т. д. | | | - | - | - | - | - | - | - |

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 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5170 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - |
| товарные знаки (объект, группа объектов) | 5161 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - |
| прочие (объект, группа объектов) | 5171 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - |
| и т. д. | 5162 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - |
| и т. д. | 5172 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего | 5180 | за 20 21 г. ¹ | 1 028 | 1 116 | - | (314) | 1 830 |
| в том числе: | 5190 | за 20 20 г. ² | 655 | 822 | - | (449) | 1 028 |
| товарные знаки (объект, группа объектов) | 5181 | за 20 21 г. ¹ | 1 028 | 1 116 | - | (314) | 1 830 |
| прочие (объект, группа объектов) | 5191 | за 20 20 г. ² | 655 | 822 | - | (449) | 1 028 |
| и т. д. | 5182 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - |
| и т. д. | 5192 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|--|-------------|--------------------------|--|---|---------------------|--|---|---------------------------------------|--|---|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | Поступило | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | начислено амортизации ⁶ | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего | 5200 | за 20 21 г. ¹ | 830 743 | (550 376) | 17156 | (2 943) | (2 943) | (40 699) | 0 | 0 |
| | | за 20 20 г. ² | | | 10824 | (3 626) | (3 623) | (44 740) | 0 | 0 |
| Здания (группа основных средств) | 5210 | за 20 21 г. ¹ | 823545 | (509 259) | 1941 | 0 | 0 | (4 536) | 0 | 0 |
| | | за 20 20 г. ² | 203949 | (50 509) | 162 | 0 | 0 | (4 510) | 0 | 0 |
| В том числе: | | за 20 21 г. ¹ | 203787 | (45 999) | 0 | 0 | 0 | (519) | 0 | 0 |
| | | за 20 20 г. ² | 14 639 | (7 580) | 0 | 0 | 0 | (519) | 0 | 0 |
| Сооружения (группа основных средств) | | за 20 21 г. ¹ | 14639 | (7 061) | 0 | 0 | 0 | (519) | 0 | 0 |
| | | за 20 20 г. ² | 589 612 | (472 175) | 15083 | (2 368) | (2 368) | (35 291) | 0 | 0 |
| Машины и оборудование (группа основных средств) | | за 20 21 г. ¹ | 581865 | (435 836) | 10619 | (2 872) | (2 869) | (39 208) | 0 | 0 |
| | | за 20 20 г. ² | 1 716 | (1 683) | 0 | 0 | 0 | (2) | 0 | 0 |
| Офисное оборудование (группа основных средств) | | за 20 21 г. ¹ | 1716 | (1 681) | 0 | 0 | 0 | (2) | 0 | 0 |
| | | за 20 20 г. ² | 17 103 | (16 765) | 0 | (575) | (575) | (261) | 0 | 0 |
| Транспортные средства (группа основных средств) | | за 20 21 г. ¹ | 17857 | (17 076) | 0 | (754) | (754) | (443) | 0 | 0 |
| | | за 20 20 г. ² | 1 790 | (1 624) | 132 | 0 | 0 | (90) | 0 | 0 |
| В том числе: | | за 20 21 г. ¹ | 1747 | (1 566) | 43 | 0 | 0 | (58) | 0 | 0 |
| | | за 20 20 г. ² | 1 896 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Земельные участки (группа основных средств) | | за 20 21 г. ¹ | 1896 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | за 20 20 г. ² | 38 | (38) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| В том числе: | | за 20 21 г. ¹ | 38 | (38) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | за 20 20 г. ² | 38 | (38) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Другие виды ОС (группа основных средств) | | за 20 21 г. ¹ | | | | | | | | |
| | | за 20 20 г. ² | | | | | | | | |
| И т. д. | | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего | 5230 | за 20 21 г. ¹ | | | | | | | | |
| | | за 20 20 г. ² | | | | | | | | |
| В том числе: | | за 20 21 г. ¹ | | | | | | | | |
| | | за 20 20 г. ² | | | | | | | | |
| (группа объектов) | | за 20 21 г. ¹ | | | | | | | | |
| | | за 20 20 г. ² | | | | | | | | |
| И т. д. | | за 20 21 г. ¹ | | | | | | | | |
| | | за 20 20 г. ² | | | | | | | | |

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 20 21 г. ¹ | 17 104 | 35138 | - | (16 410) | 35 832 |
| в том числе: | 5250 | за 20 20 г. ² | 14872 | 13050 | - | (10 818) | 17 104 |
| капитальное строительство (группа объектов) | 5241 | за 20 21 г. ¹ | 13 412 | 6 908 | - | (5 164) | 15 156 |
| | 5251 | за 20 20 г. ² | 13 003 | 6 144 | - | (5 735) | 13 412 |
| прочие (группа объектов) | 5242 | за 20 21 г. ¹ | 3 692 | 28 230 | - | (11 246) | 20 676 |
| | 5252 | за 20 20 г. ² | 1 869 | 6 906 | - | (5 083) | 3 692 |
| и т. д. | | | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 20 21 г. ¹ | за 20 20 г. ² |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего | 5260 | 2087 | 2061 |
| в том числе: | | | |
| (объект основных средств) | 5261 | - | - |
| (объект основных средств) | 5261 | - | - |
| и т. д. | | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| (объект основных средств) | 5271 | - | - |
| (объект основных средств) | 5272 | - | - |
| и т. д. | | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|---|------|-----------------------------------|--|--|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 2 015 | 2 015 | 2 015 |
| 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 | 575 | 575 | 175 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Оборудование, полученное в лизинг | 5286 | - | - | - |

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 ⁷ | поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ | начисление процентов (включая доведе- ние первоначаль- ной стои- мости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость |
| Долгосрочные — всего | 5301 | за 20 21 г. ¹ | 590 629 | (60 170) | 788 410 | (695 061) | 11 | - | 683 978 | (60 159) |
| | 5311 | за 20 20 г. ² | 660 023 | (14) | 469 109 | (538 503) | (60 156) | - | 590 629 | (60 170) |
| в том числе: | | за 20 21 г. ¹ | | | | | | | | |
| | 5302 | за 20 20 г. ² | 199 023 | (14) | 0 | 0 | - | - | 199 023 | (14) |
| вложения в акции, паи (группа, вид) | 5312 | | 199 023 | (14) | 0 | 0 | - | - | 199 023 | (14) |
| | 5304 | за 20 21 г. ¹ | 331 450 | 0 | 788 410 | (695 050) | - | - | 424 810 | 0 |
| займы (группа, вид) | 5313 | за 20 20 г. ² | 461 000 | 0 | 408 950 | (538 500) | - | - | 331 450 | 0 |
| | | за 20 21 г. ¹ | 60 156 | (60 156) | 0 | (11) | 11 | - | 60 145 | (60 145) |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг (группа, вид) | 5314 | за 20 20 г. ² | 0 | 0 | 60 159 | 3 | (60 156) | - | 60 156 | (60 156) |
| | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные — всего | 5306 | за 20 21 г. ¹ | - | - | 1650 | - | - | - | 1650 | - |
| | 5315 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5307 | за 20 21 г. ¹ | - | - | 1 650 | - | - | - | 1 650 | 0 |
| | 5316 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (группа, вид) | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений — итого | 5300 | за 20 21 г. ¹ | 590 629 | (60 170) | 790 060 | (695 061) | 11 | - | 685 628 | (60 159) |
| | 5310 | за 20 20 г. ² | 660 023 | (14) | 469 109 | (538 503) | (60 156) | - | 590 629 | (60 170) |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На _____ 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|--|-------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге | 5320 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (группы, виды) | | | | |
| И Т. Д. | 5321 | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего | 5325 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (группы, виды) | | | | |
| И Т. Д. | 5326 | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | | | |

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | поступления и затраты | Изменения за период | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | На конец периода | |
|---|-------------|--------------------------|----------------|---|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы — всего | 5400 | за 20 21 г. ¹ | 201 983 | (12 253) | 7 749 688 | (7 712 378) | 247 | | x | 239 293 | (12 006) |
| | 5420 | за 20 20 г. ² | 209 681 | (10 865) | 5 827 915 | (5 835 613) | (1 388) | | x | 201 983 | (12 253) |
| в том числе: | 5401 | за 20 21 г. ¹ | 179 910 | (12 253) | 1 706 132 | (1 667 027) | 247 | | | 219 015 | (12 006) |
| сырье и материалы (группы, виды) | 5421 | за 20 20 г. ² | 181 981 | (10 865) | 1 198 426 | (1 200 497) | (1 388) | | | 179 910 | (12 253) |
| незавершенное производство (группы, виды) | 5402 | за 20 21 г. ¹ | 2 246 | - | 2 318 819 | (2 318 207) | - | | | 2 858 | - |
| товары для перепродажи и готовая продукция (группы, виды) | 5422 | за 20 20 г. ² | 3 170 | - | 1 782 699 | (1 783 623) | - | | | 2 246 | - |
| | 5403 | за 20 21 г. ¹ | 16 870 | - | 2 350 143 | (2 354 561) | - | | | 12 452 | - |
| | 5423 | за 20 20 г. ² | 22 882 | - | 1 807 349 | (1 813 361) | - | | | 16 870 | - |
| | 5404 | за 20 21 г. ¹ | 2 957 | - | 1 374 594 | (1 372 583) | - | | | 4 968 | - |
| прочие (группы, виды) | 5424 | за 20 20 г. ² | 1 648 | - | 1 039 441 | (1 038 132) | - | | | 2 957 | - |
| И Т. Д. | | | - | - | - | - | - | | | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На _____ 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|---|-------------|-----------------------------------|--|--|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату — всего | 5440 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (группа, вид) | 5441 | | | |
| и т. д. | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору — всего | 5445 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (группа, вид) | 5446 | | | |
| и т. д. | | | | |

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 | | |
|---|------|--------------------------|------------------------------------|---|--|---|---|-----------|--|--------------------------------|--|------------------------------------|---|
| | | | учетная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам | поступление | | | погашение | выбыло на финан- совый результат ⁸ | восстанов- ление резерва | перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность | учетная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |
| | | | | | в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операций) ⁸ | причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁹ | причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁹ | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность — всего в том числе: покупатели и заказчики (евд) прочие (евд) и т. д. | 5501 | за 20 21 г. ¹ | 24 850 | - | 20 406 | - | (28 416) | - | - | - | 16 840 | - | |
| | 5521 | за 20 20 г. ² | 228 092 | (69 858) | 30 222 | - | (233 464) | - | 69 858 | - | 24 850 | - | |
| | 5502 | за 20 21 г. ¹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5522 | за 20 20 г. ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5503 | за 20 21 г. ¹ | 24 850 | - | 20 406 | - | (28 416) | - | - | - | 16 840 | - | |
| | 5523 | за 20 20 г. ² | 228 092 | (69 858) | 30 222 | - | (233 464) | - | 69 858 | - | 24 850 | - | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность — всего в том числе: покупатели и заказчики (евд) прочие (евд) и т. д. | 5510 | за 20 21 г. ¹ | 536 488 | (22 700) | 3 488 600 | - | (3 406 558) | - | 219 | - | 618 530 | (22 481) | |
| | 5530 | за 20 20 г. ² | 573 612 | (1 999) | 3 419 786 | - | (3 456 910) | - | (20 701) | - | 536 488 | (22 700) | |
| | 5511 | за 20 21 г. ¹ | 524 356 | (21 064) | 3 000 448 | - | (2 918 061) | - | 79 | - | 606 743 | (20 985) | |
| | 5531 | за 20 20 г. ² | 567 581 | (1 998) | 2 461 476 | - | (2 504 701) | - | (19 066) | - | 524 356 | (21 064) | |
| | 5512 | за 20 21 г. ¹ | 12 132 | (1 636) | 488 152 | - | (488 497) | - | 140 | - | 11 787 | (1 496) | |
| | 5532 | за 20 20 г. ² | 6 031 | (1) | 958 310 | - | (952 209) | - | (1 635) | - | 12 132 | (1 636) | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Итого | 5500 | за 20 21 г. ¹ | 561 338 | (22 700) | 3 509 006 | - | (3 434 974) | - | 219 | - | 635 370 | (22 481) | |
| | 5520 | за 20 20 г. ² | 801 704 | (71 857) | 3 450 008 | - | (3 690 374) | - | 49 157 | - | 561 338 | (22 700) | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | | На 31 декабря 20 20 г. ² | | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ | |
|------------------------------|-------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 289 012 | 266 532 | 508 394 | 485 694 | 299 625 | 227 771 |
| в том числе: | | | | | | | |
| покупатели и заказчики (вид) | 5541 | 287 516 | 266 532 | 506 656 | 485 454 | 227 753 | 226 057 |
| прочие | 5542 | 1 496 | - | 1 738 | 240 | 71 572 | 1 714 |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|---|-------------|--------------------------------|------------------------|--|------------------|---|--------------------|---|---|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹ | поступление | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹ | погашение | выбыло | |
| | | | | | | | | списание на финансовый результат ⁹ | перевод из долго- в краткосрочную задолженность |
| Долгосрочная кредиторская задолженность — всего | 5551 | за 20 21 г.¹ | | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 20 20 г.² | | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| поставщиков и подрядчиков (вид) | 5552 | за 20 21 г. ¹ | | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 20 20 г. ² | | - | - | - | - | - | - |
| И Т. Д. | | | | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность — всего | 5560 | за 20 21 г.¹ | 464 796 | | | | | | |
| | 5580 | за 20 20 г.² | | | 4 059 352 | - | (4 057 523) | - | 466 625 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| поставщиков и подрядчиков (вид) | 5561 | за 20 21 г. ¹ | 961 258 | 2 887 685 | | - | (3 384 147) | - | 464 796 |
| | 5581 | за 20 20 г. ² | 388 117 | 2 302 407 | - | - | (2 319 223) | - | 371 301 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| прочей (вид) | 5562 | за 20 21 г. ¹ | 842 444 | 1 690 664 | - | - | (2 144 991) | - | 388 117 |
| | 5582 | за 20 20 г. ² | 76 679 | 1 756 945 | - | - | (1 738 300) | - | 95 324 |
| И Т. Д. | | | 118 814 | 1 197 021 | - | - | (1 239 156) | - | 76 679 |
| Итого | 5550 | за 20 21 г.¹ | 464 796 | 4 059 352 | - | - | (4 057 523) | - | 466 625 |
| | 5570 | за 20 20 г.² | 961 258 | 2 887 685 | - | - | (3 384 147) | - | 464 796 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|-------------------------------|-------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Всего | 5590 | 138 258 | 182 082 | 596 982 |
| в том числе: | | | | |
| поставщики и подрядчики (вид) | 5591 | 138 258 | 182 082 | 596 982 |
| прочие (вид) | 5592 | - | - | - |
| и т. д. | | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 20 21 г. ¹ | за 20 20 г. ² |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 1 848 633 | 1 390 049 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 243 575 | 216 307 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 73 465 | 64 367 |
| Амортизация | 5640 | 36 693 | 38 330 |
| Прочие затраты | 5650 | 156 028 | 158 380 |
| Итого по элементам | 5660 | 2 358 394 | 1 867 433 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | (0) | (0) |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | 11 072 | 13 532 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 2 369 466 | 1 880 965 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|-------------|------------------------|--------------|----------------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства — всего | 5700 | 19 771 | 7 878 | (4 476) | - | 23 173 |
| в том числе: | | | | | | |
| резерв под выплату отпускных (вид оценочного обязательства) | 5701 | 19 771 | 7 878 | (4 476) | - | 23 173 |
| прочие резервы (вид оценочного обязательства) | 5703 | - | - | - | - | - |
| И т. д. | | | | | | |

8. Обеспечение обязательств

| Наименование показателя | Код | На 20 21 г. ⁴ | На 31 декабря 20 20 г. ² | На 31 декабря 20 19 г. ⁵ |
|---------------------------|-------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Полученные — всего | 5800 | 1 500 | 3 500 | 1 500 |
| в том числе: | | | | |
| покупателей (вид) | 5801 | 1 500 | 3 500 | 1 500 |
| И т. д. | | | | |
| Выданные — всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| (вид) | 5811 | - | - | - |
| И т. д. | | - | - | - |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 20 21 г. ¹ | | за 20 20 г. ² | |
|------------------------------------|------|--------------------------|-----------------|--------------------------|---------------|
| 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 | 5910 | - | - | - | - |
| | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 5911 | - | - | - | - |
| (наименование цели) | 5921 | - | - | - | - |
| и т. д. | | - | - | - | - |

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Сведения о хозяйственной деятельности

Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ» (далее «Общество») занимается производством и сбытом, в том числе через собственную торговую сеть, кондитерских изделий. Также общество сдает в аренду помещения.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 1005 человек (31 декабря 2020 г. – 939 человек). Среднесписочная численность в 2021 году составила 934 человек, в 2020 году - 956 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: г. Тамбов, ул. Октябрьская, 22.

Исполнительный орган Общества – управляющая компания ООО «Объединенные кондитеры»

Общество в 2021 году имело обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс в районных центрах Тамбовской области, которые занимаются рознично-оптовой реализацией кондитерских изделий, а именно:

| Наименование обособленного подразделения | КПП | Адрес обособленного подразделения |
|--|-----------|--|
| Палатка №1 | 683232002 | Тамбов, пересечение ул. Студенческая набережная / Базарная |
| Палатка №8 | 682945004 | Тамбов, ул. Октябрьская, 22 |
| Палатка №21 | 682945005 | Тамбов, ул. Ипподромная, 5 |
| Остров ТЦ Ашан | 682945007 | Тамбов, ул. Советская, д. 194Б |
| Павильон Сытный Базар ТАКФ | 682945009 | Тамбов, ул. Мичуринская, 191В |
| ТД ТАКФ | 682945008 | Тамбов, ул. Ипподромная, 5И |

На балансе общества также числятся собственный автопарк, котельная, столовая, находящиеся по адресу головного предприятия.

Инвестиционная деятельность Общества за 2021 год Инвестиционным способом. В частности: закончено строительство Помещения зарядки батарей электропогрузчиков для склада готовой продукции, начато строительство помещения зарядки батарей электропогрузчиков для склада сырья по ул. Ипподромная, 12, закуплены и смонтированы два Лазерный маркиратор Markem Image SmartLaser C350 для нанесения нестираемой информации о сроках годности на продукцию стоимостью 3798 тыс. руб., закуплена и смонтирована система разворота продукта в Вафельном №1 цехе для выпуска новых видов готовой продукции стоимостью 4716 тыс.руб. Продолжены работы по модернизации существующего оборудования для повышения эффективности работы предприятия.

Инвестиционная деятельность Общества за 2020 год обусловлена ведением строительно-монтажных работ осуществляемых подрядным и хозяйственным способом. В частности: Продолжено строительство Помещения зарядки батарей электропогрузчиков для склада готовой продукции. Закуплено 17 бактерицидных облучателей на сумму 1203 тыс. руб., каждый рассчитан на обработку 200м2. Продолжено оснащение лаборатории, закуплен Анализатор активности воды на сумму 669 тыс. руб. Закуплен новый сервер на сумму 199 тыс. руб. Продолжены работы по модернизации существующего оборудования для повышения эффективности работы предприятия.

Общество не привлекало в 2021 году займов и кредитов. С 2020 года на балансе Общества числятся и не погашен займ у компании ООО «Объединенные кондитеры-Финанс» на сумму 151 000 тыс. руб. по договору займа №24122020-306 от 24.12.2020 на сумму общую в размере 300 000 тыс. руб. под 4,3 % годовых со сроком погашения 31.12.2023г. Сумма начисленных процентов за 2021 год составила 6 492,9 тыс. руб.

Общество привлекло в 2020 году займ у компании ООО «Объединенные кондитеры-Финанс» на сумму 151 000 тыс. руб. по договору займа №24122020-306 от 24.12.2020 на сумму общую в размере 300 000 тыс. руб. под 4,3 % годовых со сроком погашения 31.12.2023г. Сумма начисленных процентов за 2020 год составила 17,7 тыс. руб.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Анализ влияния последствий пандемии на доходы, расходы и финансовые результаты деятельности.

2021 год. В результате пандемии коронавируса, вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года и продолжалась в течение 2021 года, Правительством России были приняты ограничительные меры по предотвращению и сдерживанию распространения вируса, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведения собраний и встреч, карантин и изоляцию, что привело к снижению покупательской способности населения, снижению производства, ухудшению финансового состояния предприятий. Кроме того, с начала 2021 года мировые цены на нефть и курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам существенно снизились. С учетом влияния, в том числе, вышеуказанных событий и с учетом повышения цен на производимую продукцию в целях компенсировать расходы Общества, доходы Общества за 2021 год повысились на 21 % (424 516 тыс. руб.), однако расходы Общества повысились на 29 % (474 292 тыс. руб.), а чистая прибыль за 2021 год уменьшилась на 28 % (29 320 тыс. руб.) по сравнению с аналогичными показателями за 2020 год.

2020 год. В результате пандемии коронавируса, вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, Правительством России были приняты ограничительные меры по предотвращению и сдерживанию распространения вируса, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведения собраний и встреч, карантин и изоляцию, что привело к снижению покупательской способности населения, снижению производства, ухудшению финансового состояния предприятий. Кроме того, с начала 2020 года мировые цены на нефть и курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам существенно снизились. С учетом влияния, в том числе, вышеуказанных событий доходы Общества за 2020 год снизились на 2 % (42 380 тыс. руб.), чистая прибыль за 2020 год уменьшилась на 30 % (45 552 тыс. руб.) по сравнению с аналогичными показателями за 2019 год.

Общее количество акционеров общества

Уставный капитал общества на 31.12.2021 состоит из 2 728 888 обыкновенных акций номиналом 1 рубль каждая. Уставный фонд общества полностью оплачен. В 2021 году эмиссии акций не проводились.

Уставный капитал общества на 31.12.2020 состоит из 2 728 888 обыкновенных акций номиналом 1 рубль каждая. Уставный фонд общества полностью оплачен. В 2020 году эмиссии акций не проводились.

Вознаграждения членам Совета директоров общества

Размер и порядок выплат вознаграждений членам Совета директоров предусмотрен Положением о Совете директоров.

В соответствии с решением Совета директоров, вознаграждение членам Совета директоров в 2021, 2020 году не выплачивалось.

Структура управления

В 2021 г. структура управления не претерпела значительных изменений.

С 17 июня 2004 года функции единоличного исполнительного органа Общества выполняет управляющая организация - ООО «Объединенные кондитеры», в лице генерального директора, действующего от имени Общества без доверенности.

Данные полномочия были переданы с 17 июня 2004 года на основании Договора № 109-юд от 17.06.2004г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа.

Оперативное текущее руководство Общества также осуществляется управляющим директором управляющей организации ООО «Объединенные кондитеры» на основании выданной ему доверенности и заместителем генерального директора – исполнителем директором управляющей организации ООО «Объединенные кондитеры» на основании выданной ему доверенности.

Размер вознаграждения по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа за 2021 г. составляет 24 320 тыс. руб. без НДС.

Размер вознаграждения по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа за 2020 г. составляет 24 320 тыс. руб. без НДС.

Особенности учетной политики

Организацией применяется принятая учетная политика на 2021 год, в частности: линейный метод амортизации, финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке, оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с требованиями ПБУ, ФСБУ, Налогового Кодекса и прочими нормативным документам, а также в соответствии с принятой учетной политикой на 2021 год.

В 2021 г. внесены изменения в Учетную политику предприятия, а именно: применение ФСБУ 5/2019 «Запасы», кроме случаев с учетом принципа рациональности, согласно п.6 и п.7 ПБУ 1/200/ «Учетная политика». Не считается затратами предварительная оплата поставщику (подрядчику) до момента исполнения им своих договорных обязанностей предоставления запасов, выполнения работ, оказания услуг.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В 2022 г. внесены изменения в Учетную политику предприятия, а именно: применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 26/2020 «Капитальные вложения».

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения указанных ФСБУ 6/2020 отражаются альтернативно (в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, с изменением сформированных на 01.01.2022 данных бухгалтерского учета после закрытия периода, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало 2022 года в соответствии с порядком, предусмотренным п.49 ФСБУ 6/2020). В связи с чем после закрытия года скорректированы показатели бухгалтерского баланса на 01.01.2022 по счетам бухгалтерского учета 01, 02 и 84 и составляют:

На 01.01.2022г.: сч.01, сч.02 (стр. 1151) – 385 740 тыс. руб.; сч.84 (стр. 1370) – 1 219 035 тыс. руб.

Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 руб. для одного объекта.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», 26/2020 «Капитальные вложения» отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения

стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством Финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и инвестиций в акции. Порядок признания выручки - метод начисления.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены права на пользование товарными знаками. Амортизация этих активов начислена линейным способом.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Срок полезного использования нематериальных активов - 10 лет.

Общество ежегодно производит проверку нематериальных активов на изменение срока амортизации.

Переоценка нематериальных активов не производилась.

Основные средства

В составе основных средств на 31.12.2021 отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты.

С 1 января 2011 года Общество применяет лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме 40 000 рублей.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По состоянию на 31.12.2021 г. Общество переоценку основных средств не производило.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. постановлением Правительства России от 1 января 2002 г. № 1. Машины и оборудование, используемые в производственной деятельности амортизируются на протяжении 85 месяцев.

По земельным участкам амортизация не начисляется.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Объекты недвижимости, которые не подлежат налогообложению по налогу на имущество, учитываются на отдельном субсчете, откры-

том к счету 01 «Основные средства».

Затраты на модернизацию и реконструкцию основных средств относятся на увеличение первоначальной стоимости соответствующих основных средств.

Инвестиции в долгосрочные финансовые вложения

В качестве долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2021 на балансе Общества числятся:

1. Вложения в обыкновенные акции корпоративных эмитентов, которые не копируются на организованных торговых площадках на сумму 14 000 руб. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений.
2. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ЗАО «ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ «НЕВА» на сумму 130 000 000 руб. (Адрес: 125167, г. Москва, ул. 1-я Восьмого Марта, д.3, ИНН 7714522492) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 3,5 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2025 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
3. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ООО «ИНКА» на сумму 22 500 000 руб. (Адрес: 103006, г. Москва, ул. Фадеева, д.2/5, ИНН 7707007853) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 3,5 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2026 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
4. Выданный займ юридическому лицу (нерезиденту РФ) «NAZGUL SERVICES LIMITED» на сумму 29 250 000 руб. (Адрес: 1097, Кипр, Никосия, Египет стрит,12) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 5,5 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2026 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
5. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ПКФ «Авиационная Инвестиционная Компания» на сумму 1 650 000 руб. (Адрес: 125167, г. Москва, ул. Малая Ордынка, д.15 каб.228, ИНН 7714522855) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 8,0 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2022 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
6. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ООО ПКФ «АСТРА-ДЕЛЬТА» на сумму 5 020 000 руб. (Адрес: 414000, г. Астрахань, ул. Бабушкина,60 ИНН 3015055350) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 4,5 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2025 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
7. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ЗАО Пензенская кондитерская фабрика» на сумму 200 000 000 руб. (Адрес: 440034, г. Пенза, ул. Калинина,112а ИНН 5837003461) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 3,5 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2025 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.

8. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) АО «Тригар» на сумму 23 700 000 руб. (Адрес: 107078, г. Москва, Орликов пер., стр.3,ком 740 ИНН 7708308074) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 7,0 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2024 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений

9. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) АО «Тригар» на сумму 14 340 000 руб. (Адрес: 107078, г. Москва, Орликов пер., стр.3,ком 740 ИНН 7708308074) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 7,0 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2024 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений

10. Приобретенные в 2014, 2015 году 81 577 штук инвестиционных паев Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «ГУТА-ЭСТЕЙТ» под управлением ЗАО Управляющая компания «Эстейт Инвест» на сумму 199 009 288,64 руб. по договору б/н от 17 сентября 2014 года, б/н от 25 марта 2015 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.

11. Приобретение в 2018 году права денежного требования в рамках оказания финансовых услуг от ООО «Объединенные кондитеры» (Адрес: 115184, г. Москва, 2-й Новокузнецкий переулок, д. 13/15 стр.1 ИНН 7705475711) по ООО «Столичные кондитеры» (115184, г. Москва, 2-й Новокузнецкий переулок, д.13/15, стр.1) на сумму 60 145 506,56 руб. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

Непогашенные остатки на конец года не имеют обеспечения, расчеты производятся в денежной форме. Срок погашения начисленных процентов – при погашении займа согласно условиям заключенных договоров. Долгосрочная задолженность по процентам составляет 16 840 тыс. руб. и отражается в составе долгосрочной дебиторской задолженности. Краткосрочная задолженность по процентам составляет 58 тыс. руб. и отражается в составе краткосрочной дебиторской задолженности. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не создавались: отсутствует списанная задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

По информации выписки из ЕГРЮЛ ООО «Столичные кондитеры» прекратило свою деятельность (ликвидировано) 26.01.2022, в марте 2022 списана задолженность в размере 60 145 506,56 рублей за счет ранее сформированного резерва на всю сумму.

В качестве долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2020 на балансе общества числятся:

1. Вложения в обыкновенные акции корпоративных эмитентов, которые не котируются на организованных торговых площадках на сумму 14 000 руб. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений.

2. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ЗАО «ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ «НЕВА» на сумму 84 000 000 руб. (Адрес: 125167, г. Москва, ул. 1-я Восьмого Марта, д.3, ИНН 7714522492) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 3,5 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2025 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.

3. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ООО «ИНКА» на сумму 22 500 000 руб. (Адрес: 103006, г. Москва, ул. Фадеева, д.2/5, ИНН 7707007853) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 3,5 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2021 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
4. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ООО «Ремтехника» на сумму 35 000 000 руб. (Адрес: 105005, г. Москва, ул. Бауманская, д.16, стр.1, этаж 5, пом.1, ком 11ч., каб.А-505, ИНН 7719501577) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 3,5 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2022 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
5. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ПКФ «Авиационная Инвестиционная Компания» на сумму 20 000 000 руб. (Адрес: 125167, г. Москва, ул. Малая Ордынка, д.15 каб.228, ИНН 7714522855) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 8,0 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2022 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
6. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ООО ПКФ «АСТРА-ДЕЛЬТА» на сумму 950 000 руб. (Адрес: 414000, г.Астрахань, ул.Бабушкина,60 ИНН 3015055350) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 4,5 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2025 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
7. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ЗАО Пензенская кондитерская фабрика» на сумму 134 000 000 руб. (Адрес: 440034, г.Пенза, ул.Калинина,112а ИНН 5837003461) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 3,5 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 31 декабря 2025 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
8. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) АО «Тригар» на сумму 35 000 000 руб. (Адрес: 107078, г.Москва,Орликов пер., стр.3,ком 740 ИНН 7708308074) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 7,0 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 17 марта 2021 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
9. Приобретенные в 2014, 2015 году 81 577 штук инвестиционных паев Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «ГУТА-ЭСТЕЙТ» под управлением ЗАО Управляющая компания «Эстейт Инвест» на сумму 199 009 288,64 руб. по договору б/н от 17 сентября 2014 года, б/н от 25 марта 2015 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
10. Приобретение в 2018 году права денежного требования в рамках оказания финансовых услуг ООО «Объединенные кондитеры» (Адрес: 115184, г.Москва, 2-й Новокузнецкий переулок, д. 13/15 стр.1 ИНН 7705475711). Сумма 60 156 282,88 руб. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений на сумму 60 156 282,88 руб.

Непогашенные остатки на конец года не имеют обеспечения, расчеты производятся в денежной форме. Срок погашения начисленных процентов – при погашении займа согласно условиям заключенных договоров. Долгосрочная задолженность по процентам составляет 24 850

тыс. руб. и отражается в составе долгосрочной дебиторской задолженности. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не создавались: отсутствует списанная задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение без использования счета № 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета №16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» в оценке по фактической себестоимости.

Обществом в 2021 году создан резерв под обесценение МПЗ в сумме 8 388 тыс. рублей; списано резервов, созданных в предыдущих периодах на сумму 8 635 тыс. руб.

Обществом в 2020 году создан резерв под обесценение МПЗ в сумме 10 182 тыс. рублей; списано резервов, созданных в предыдущих периодах на сумму 8 794 тыс. руб.

Транспортные расходы по доставке сырья и материалов включаются в фактическую стоимость каждой единицы приобретенного материала.

Приобретаемые товары для розничной торговли, оцениваются по фактической себестоимости.

В составе готовой продукции отражены законченные производством кондитерские изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценена по фактической себестоимости. Счет 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)» не применяется.

Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства в бухгалтерском балансе отражена по фактической стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов.

Общехозяйственные и коммерческие расходы

Общехозяйственные и коммерческие расходы списываются на финансовый результат в расчете от реализации продукции отчетного периода. Расходы на продажу, в части транспортных расходов для приобретения товаров для перепродажи, списываются на финансовый результат в расчете от реализации отчетного периода пропорционально реализованным товарам.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков на 31.12.2021 определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех представленных предприятием. Обществом в 2021 году создан резерв по сомнительным долгам в сумме 19 тыс. руб., из них резерва по краткосрочной дебиторской задолженности на сумму 19 тыс. руб. Списано резервов, созданных в предыдущих периодах на сумму 239 тыс. руб. Дебиторская задолженность общества отражена в нетто – оценке за минусом резерва сомнительных долгов.

Задолженность покупателей и заказчиков на 31.12.2020 определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и по-

купателями (заказчиками) с учетом всех представленных предприятием. Обществом в 2020 году создан резерв по сомнительным долгам в сумме 21 039 тыс. руб., из них резерва по долгосрочной дебиторской задолженности на сумму 21 039 тыс. руб. Списано резервов, созданных в предыдущих периодах на сумму 337 тыс. руб. Дебиторская задолженность общества отражена в нетто – оценке за минусом резерва сомнительных долгов.

Резервы предстоящих расходов

В составе оценочных обязательств обществом на 31.12.2021 отражено создание резерва предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 23 173 тыс. руб.

В составе оценочных обязательств обществом на 31.12.2020 отражено создание резерва предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 19 771 тыс. руб.

Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Прочими доходами признаются доходы, поименованные в п. 8 ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.99г. № 32н.

Добавочный капитал

Добавочный капитал на 31.12.2020 образовался за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке в сумме 5 381 тыс. руб., а также за счет эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, в сумме 32 052 тыс. руб.. В 2021 году обществом списана с добавочного капитала сумма переоценки основных средств по выбывшим основным средствам в сумме 45 тыс. руб. Таким образом, размер добавочного капитала, сформированного за счет прироста стоимости основных средств, на 31 декабря 2021 года составил 5 336 тыс. руб., также за счет эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, в сумме 32 052 тыс. руб.

Добавочный капитал на 31.12.2019 образовался за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке в сумме 5 381 тыс. руб., а также за счет эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, в сумме 32 052 тыс. руб.. В 2020 году обществом не проводилось списание с добавочного капитала по причине отсутствия выбывших основных средств. Таким образом, размер добавочного капитала, сформированного за счет прироста стоимости основных средств, на 31 декабря 2020 года составил 5381 тыс. руб., также за счет эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, в сумме 32 052 тыс. руб.

Отражение базовой и разводненной прибыли на акцию

Базовая прибыль на акцию в 2021 году составила – 27,73 руб.

В 2020 году базовая прибыль на акцию составляла – 38,48 руб.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и не осуществляло в 2015-2020 годах каких – либо операций с собственными акциями.

Изменение учетной политики в 2021 году

В 2021 г. внесены изменения в Учетную политику предприятия, а именно: применение ФСБУ 5/2019 «Запасы», кроме случаев с учетом принципа рациональности, согласно п.6 и п.7 ПБУ 1/200/ «Учетная политика».

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Отдельные хозяйственные операции

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший на день совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение 2021 года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет 91 «Прочие доходы и расходы». За 2021 год положительная курсовая разница составила – 26 094 тыс. руб. Отрицательная курсовая разница составила – 23 140 тыс. руб. Возникновение курсовых разниц связано с поступлением товарно-материальных ценностей, цены которых выражены в условных единицах, приравненных к курсам иностранных валют.

Курсовые разницы, возникшие в течение 2020 года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет 91 «Прочие доходы и расходы». За 2020 год положительная курсовая разница составила – 20 491 тыс. руб. Отрицательная курсовая разница составила – 41 827 тыс. руб. Возникновение курсовых разниц связано с поступлением товарно-материальных ценностей, цены которых выражены в условных единицах, приравненных к курсам иностранных валют.

Налоги

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчетных документов.

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Налог на прибыль за 2021 год: условный расход по налогу на прибыль составил 21 822 тыс. руб.; постоянные разницы – 13 034 тыс. руб.; временные разницы – 7 317 тыс. руб.; отложенные налоговые активы – 688 тыс. руб.; отложенные налоговые обязательства – 997 тыс. руб.; постоянные налоговые обязательства – 2 607 тыс. руб.; постоянные налоговые активы – 0 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджет по результатам работы за 2021 год, составила 24 429 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2020 год: условный расход по налогу на прибыль составил 30 474 тыс. руб.; постоянные разницы – 38 527 тыс. руб.; временные разницы – 10 312 тыс. руб.; отложенные налоговые активы – 631 тыс. руб.; отложенные налоговые обязательства – 1 695 тыс. руб.; постоянные налоговые обязательства – 7 406 тыс. руб.; постоянные налоговые активы – 0 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджет по результатам работы за 2020 год, составила 37 880 тыс. руб.

Выручка от продаж по видам деятельности, без НДС

Информация за 2021 год:

1. Выручка от реализации собственной продукции – 2 446 399 тыс. руб.
2. Выручка от продажи покупной продукции – 11 226 тыс. руб.
3. Прочая выручка - 9 147 тыс. руб.

ООО «Объединенные кондитеры» является основным покупателем выпускаемой продукции, продажи по которому за 2021 год составляют 1 445 808 тыс. руб. без НДС. Что составляет – 58,61 % от общих продаж Общества.

Обществом по результатам деятельности в 2021 году было выплачено премий покупателям на сумму 17 200 тыс. руб.

Информация за 2020 год:

4. Выручка от реализации собственной продукции – 2 027 047 тыс. руб.
5. Выручка от продажи покупной продукции – 8 308 тыс. руб.
6. Прочая выручка - 6 901 тыс. руб.

ООО «Объединенные кондитеры» является основным покупателем выпускаемой продукции, продажи по которому за 2020 год составляют 1 220 271 тыс. руб. без НДС. Что составляет – 59,75 % от общих продаж Общества.

Обществом по результатам деятельности в 2020 году было выплачено премий покупателям на сумму 26 188 тыс. руб.

Существенные денежные потоки

Существенные денежные потоки Общества между ним и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними, зависимыми или основными за 2021 год составляют:

1. Поступления денежных средств, без НДС (стр. 4110 Отчета о движении денежных средств за 12 месяцев 2021 года):
 - ООО «Объединенные кондитеры» - 1 758 445 тыс. руб.;
 - ИП Велян М.С. – 67 424 тыс. руб.;
 - ООО «ТРЕЙД-КОМПАНИ» - 52 487 тыс. руб.
2. Платежи денежных средств, без НДС (стр. 4120 Отчета о движении денежных средств за 12 месяцев 2021 года):
 - ПАО «Красный октябрь» - 199 031 тыс. руб.;
 - ОАО «РОТ ФРОНТ» - 191 322 тыс. руб.;
 - АО Фабрика Русский шоколад – 113 066 тыс. руб.;

Существенные денежные потоки Общества между ним и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними, зависимыми или основными за 2020 год составляют:

1. Поступления денежных средств, без НДС (стр. 4110 Отчета о движении денежных средств за 12 месяцев 2020 года):
 - ООО «Объединенные кондитеры» - 1 274 844 тыс. руб.;
 - ООО «ТРЕЙД-КОМПАНИ» - 40 996 тыс. руб.
 - ИП Велян М.С. – 28 572 тыс. руб.;
2. Платежи денежных средств, без НДС (стр. 4120 Отчета о движении денежных средств за 12 месяцев 2020 года):
 - АО Фабрика Русский шоколад – 362 999 тыс. руб.;
 - ПАО «Красный октябрь» - 138 028 тыс. руб.;

- ООО «Промсахар» - 95 734 тыс. руб.;

Себестоимость продаж по видам деятельности

Информация за 2021 год:

1. Себестоимость собственной продукции – 2 067 981 тыс. руб.
2. Себестоимость купленной продукции – 9 651 тыс. руб.
3. Прочая себестоимость - 8 164 тыс. руб.

Информация за 2020 год:

4. Себестоимость собственной продукции – 1 597 565 тыс. руб.
5. Себестоимость купленной продукции – 8 255 тыс. руб.
6. Прочая себестоимость - 5 684 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Информация за 2021 год:

Прочие доходы составили 108 455 тыс. руб., в т.ч. курсовые разницы – 28 358 тыс. руб., проценты полученные – 16 837 тыс. руб., восстановление резервов под списание неликвидных ТМЦ – 8 635 тыс. руб., прочая реализация – 52 247 тыс. руб.; прочие – 2 378 тыс. руб.

Прочие расходы составили 107 331 тыс. руб., в т.ч. курсовые разницы – 25 405 тыс. руб., убыток от списания неликвидных материалов – 4 063 тыс. руб.; создание резервов под списание неликвидных ТМЦ – 8 388 тыс. руб.; создание резервов под списание просроченной дебиторской задолженности 20 тыс. руб.; создание резервов под начисление отпускных расходов – 3 402 тыс. руб.; себестоимость прочей реализации – 45 473 тыс. руб.; проценты начисленные – 6 493 тыс. руб.; прочие – 5 809 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.21:

USD – 74,2926 руб.
EUR – 84,0695 руб.
GBR – 100,0573 руб.
CHF – 80,9376 руб.

Информация за 2020 год:

Прочие доходы составили 92 319 тыс. руб., в т.ч. курсовые разницы – 35 152 тыс. руб., проценты полученные – 29 266 тыс. руб., восстановление резервов под списание неликвидных ТМЦ – 8 794 тыс. руб., прочая реализация – 17 747 тыс. руб.; прочие – 1 350 тыс. руб.

Прочие расходы составили 113 049 тыс. руб., в т.ч. курсовые разницы – 48 559 тыс. руб., убыток от списания неликвидных материалов – 10 232 тыс. руб.; создание резервов под списание неликвидных ТМЦ – 10 182 тыс. руб.; создание резервов под списание просроченной дебиторской задолженности 21 039 тыс.руб.; создание резервов под начисление отпускных расходов – 1 531 тыс. руб.; себестоимость прочей реализации – 13 202 тыс. руб.; прочие – 8 278 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.20:

USD – 73,8757 руб.
EUR – 90,6824 руб.
GBR – 100,0425 руб.
CHF – 83,5131 руб.

Оценочные обязательства и резервы предстоящих расходов и платежей

Оценочные обязательства и резервы предстоящих расходов и платежей за 2021 год отражены в составе прочих расходов.

| Оценочные обязательства и резервы | на 01.01.21, тыс. руб. | создано, тыс. руб. | использовано, тыс. руб. | на 31.12.21, тыс. руб. |
|---|------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|
| Оценочные обязательства | 19 771 | 7 878 | 4 476 | 23 173 |
| в том числе: | | | | |
| резерв под предстоящие отпуска | 19 771 | 7 878 | 4 476 | 23 173 |
| Резервы предстоящих расходов и платежей | 95 123 | 8 408 | 8 885 | 94 646 |
| в том числе: | | | | |
| Резерв под обесценение вложений в ценные бумаги | 14 | 0 | 0 | 14 |
| Резерв под обесценение операций по финансовым услугам | 60 156 | 0 | 11 | 60 145 |
| Резервы по сомнительным долгам | 22 700 | 20 | 239 | 22 481 |
| Резерв под снижение стоимости ТМЦ | 12 253 | 8 388 | 8 635 | 12 006 |

Оценочные обязательства и резервы предстоящих расходов и платежей за 2020 год отражены в составе прочих расходов.

| Оценочные обязательства и резервы | на 01.01.20, тыс. руб. | создано, тыс. руб. | использовано, тыс. руб. | на 31.12.20, тыс. руб. |
|---|------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|
| Оценочные обязательства | 18 240 | 4 753 | 3 222 | 19 771 |
| в том числе: | | | | |
| резерв под предстоящие отпуска | 18 240 | 4 753 | 3 222 | 19 771 |
| Резервы предстоящих расходов и платежей | 82 737 | 91 378 | 78 992 | 95 123 |
| в том числе: | | | | |
| Резерв под обесценение вложений в ценные бумаги | 14 | 0 | 0 | 14 |
| Резерв под обесценение операций по финансовым услугам | 0 | 60 159 | 3 | 60 156 |
| Резервы по сомнительным долгам | 71 857 | 21 038 | 70 195 | 22 700 |
| Резерв под снижение стоимости ТМЦ | 10 866 | 10 181 | 8 794 | 12 253 |

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Учитывая возможность дальнейшего распространения коронавирусной инфекции и, как следствие, сохранения волатильности (нестабильности) на рынках, данные факторы могут стать существенным событием, способным оказать отрицательное влияние на деятельность Общества в будущем. Ввиду неопределенности и продолжительности события Общество не может достаточно точно и надежно оценить будущее количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

В результате введения США, странами ЕС и некоторыми другими государствами экономических санкций и прочих ограничений в отношении России, вслед за началом Российской Федерацией специальной военной операции на Украине 24 февраля 2022г., политическая и экономическая нестабильность в мире значительно усилилась, что негативно повлияло на товарные, денежные и финансовые рынки, увеличило волатильность данных рынков, в частности, волатильность курса рубля к иностранным валютам, создало сложности при ведении экспортно-импортных операций. На текущий момент существенного негативного влияния на деятельность Общества не наблюдается. Руководство Общества следит за геополитической ситуацией и не исключает вероятность того, что дальнейшее развитие событий может оказать отрицательное влияние на операционную деятельность Общества, его финансовое состояние, цепочку продаж и закупок. Ввиду неопределенности и продолжительности события Общество не может достаточно точно и надежно оценить будущее количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

Информация о связанных сторонах и операциях с ними.

Связанные стороны

Общество входит в состав группы лиц «Объединённые кондитеры», объединяющей предприятия по всей территории Российской Федерации. Руководство Обществом согласно договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 109-юд от 17.06.2004 осуществляет Управляющая Компания ООО «Объединённые Кондитеры».

| № п/п | Полное фирменное наименование(для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица | ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер - в отношении иностранного юридического лица) / ИНН физического лица (при наличии) |
|-------|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Харин Алексей Анатольевич | Согласие лица не получено |
| 2 | Бутко Кирилл Викторович | Согласие лица не получено |
| 3 | Петров Александр Юрьевич | Согласие лица не получено |
| 4 | Долгов Валерий Владимирович | Согласие лица не получено |
| 5 | Петров Алексей Юрьевич | Согласие лица не получено |
| 6 | Андрюшкин Дмитрий Александрович | Согласие лица не получено |
| 7 | Ирин Георгий Александрович | Согласие лица не получено |
| 8 | Гущин Юрий Николаевич | Согласие лица не получено |
| 9 | Шилов Михаил Владимирович | Согласие лица не получено |

| | | |
|----|--|---------------------------|
| 10 | Кругук Василий Дмитриевич | Согласие лица не получено |
| 11 | Холодков Игорь Николаевич | Согласие лица не получено |
| 12 | Ясаков Юрий Валентинович | Согласие лица не получено |
| 13 | Лосев Ярослав Сергеевич | Согласие лица не получено |
| 14 | Гулидов Владимир Васильевич | Согласие лица не получено |
| 15 | Мочалова Ирина Николаевна | Согласие лица не получено |
| 16 | РОКДЕЙЛ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД | 011823 |
| 17 | Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры» | 1027705027360 |
| 18 | Акционерное общество «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры» | 1027739293207 |
| 19 | Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «ГУТА» | 1087746781473 |
| 20 | Акционерное общество «МИНТ – ИНВЕСТ» | 5177746007632 |
| 21 | Акционерное общество «СДОМИ» | 1027739322434 |
| 22 | Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры-Финанс» | 1067746324128 |
| 23 | Акционерное общество «Сафонов- | |

| | | |
|----|---|---------------|
| | молоко» | 1026700949802 |
| 24 | Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат» | 1026700975707 |
| 25 | Акционерное общество «Ремонтно-механический комбинат» | 1067746624626 |
| 26 | Закрытое акционерное общество Агрофирма «Рыльская» | 1064620010828 |
| 27 | Акционерное общество «Московский пищевой комбинат «Крекер» | 1057747879860 |
| 28 | Общество с ограниченной ответственностью «Промсахар» | 1024600742341 |
| 29 | Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад» | 1077746717674 |
| 30 | Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский» | 1027700070881 |
| 31 | Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь» | 1027700247618 |
| 32 | Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ» | 1027700042985 |
| 33 | Открытое акционерное общество «Южуралкондитер» | 1027402896795 |
| 34 | Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская» | 1025401918827 |
| 35 | Открытое акционерное общество «Благовещенская кондитерская фабрика «Зея» | 1022800512613 |
| 36 | Закрытое акционерное общество «Пензенская кондитерская фабрика» | 1025801443667 |

| | | |
|----|---|---------------|
| 37 | Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика» | 1025204415246 |
| 38 | Общество с ограниченной ответственностью «Торговый центр Сормовской кондитерской фабрики» | 1025204411210 |
| 39 | Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика» | 1023601542887 |
| 40 | Закрытое акционерное общество «Кондитерская фабрика им. К.Самойловой» («Красный Октябрь») | 1027810236794 |
| 41 | Открытое акционерное общество «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | 1027100593530 |
| 42 | Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» | 1021200752847 |
| 43 | Акционерное общество «ТрансКондитер» | 1107746094301 |
| 44 | Акционерное общество «Транзиткондитер» | 1037739987174 |
| 45 | Общество с ограниченной ответственностью «СЭП» | 1027739743910 |
| 46 | Акционерное общество «Томарис» | 1027739327197 |
| 47 | Закрытое акционерное общество «Промэнерголизинг» | 1037729030360 |
| 48 | Акционерное общество «ГРЭЙСОН-М» | 1027719009878 |
| 49 | Общество с ограниченной ответственностью «Столичные кондите- | 1137746523342 |

| | | |
|----|---|---------------------------|
| | ры» | |
| 50 | Акционерное общество «ГУТА-Доверие» | 1027739329760 |
| 51 | Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная кондитерская сеть» | 1157746676988 |
| 52 | Акционерное общество «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское» | 1035008359650 |
| 53 | Акционерное общество «ДЕКС-ТРА» | 1037789009367 |
| 54 | Общество с ограниченной ответственностью «ГутаАгро-Брянск» | 1083254011290 |
| 55 | Акционерное общество «ОТЕЛЬ «ЮЖНЫЙ» | 1027700364163 |
| 56 | Акционерное общество «КОНФЕКТОР» | 1137746322823 |
| 57 | Скворцов Александр Эдуардович | Согласие лица не получено |
| 58 | Закрытое акционерное общество «Троицкая кондитерская фабрика» | 1027401102134 |
| 59 | Закрытое акционерное общество «Кыштымская кондитерская фабрика» | 1027400827783 |
| 60 | Назгул Сервисиз Лимитед | НЕ 205792 |
| 61 | Локшин Вячеслав Викторович | Согласие лица не получено |
| 62 | Юсиль Трейд (Шанхай) Ко, Лтд | 310115400310132 |
| 63 | Алексеев Андрей Николаевич | Согласие лица не получено |
| 64 | Акционерное общество «СПА-ЦЕНТР «ЗОЛОТЫЕ ВОРОТА» | 1037739002476 |

| | | |
|----|--|---------------------------|
| 65 | Данилушкина Марина Владимировна | Согласие лица не получено |
| 66 | Общество с ограниченной ответственностью «Лиманский орех» | 1193025007560 |
| 67 | Общество с ограниченной ответственностью «Астарс» | 1207700111409 |
| 68 | Акционерное общество «Анимационная студия «Алёнка» | 1137746263786 |
| 69 | Общество с ограниченной ответственностью «КОНСАЛТ-СЕРВИС» | 1127746545772 |
| 70 | Акционерное общество «Рестораны на Берсеневке» | 1217700263230 |
| 71 | Общество с ограниченной ответственностью «Кондитерский райтейлер» | 1217700539320 |
| 72 | Общество с ограниченной ответственностью «Девелоперский потенциал» | 1217700507232 |
| 73 | Осипов Игорь Викторович | Согласие лица не получено |

Сведения об операциях между связанными сторонами за 2021 год (операциях по передаче/ поступлению активов, оказанию/потреблению услуг или возникновению/прекращению обязательств и др.).

Общество имеет существенный объем операций с компаниями группы АО «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры» и ее связанными сторонами, владеющими контрольным пакетом акций Общества и осуществляющими значительный контроль над его деятельностью. Вследствие характера отношений между Обществом и вышеуказанными компаниями условия этих операций отличаются от условий, обычно принятых для аналогичных операций с несвязанными сторонами. Эти условия могут быть изменены в любой момент времени исходя из интересов данной группы и, таким образом, влиять на сопоставимость данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности различных периодов. Со связанными сторонами были осуществлены следующие операции.

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Вид операций | Объем операций (вкл. НДС), тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) операций, включая предоставление и получение обеспечения, гарантий и поручительств, а также форму расчетов | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерелеваных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Величина Дебиторской задолженности (+/-), тыс.руб. |
|--|--|--------------|--------------------------------------|---|--|--|
| | | | | | | |
| Реализация товаров (работ, услуг) | | | | | | |

| <i>1</i> | <i>Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов</i> | <i>1791428</i> | | | | <i>401994</i> |
|-----------------|---|-----------------------|--------------------------------------|---|---|----------------------|
| 1.1. | ООО «Объединенные кондитеры» | 1734921 | Отсрочка платежа 45 календарных дней | 0 | 0 | 340559 |
| 1.2. | ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» | 38148 | Отсрочка платежа 15 календарных дней | 0 | 0 | 50650 |
| 1.3. | ПАО «МКФ «Красный Октябрь» | 8915 | Отсрочка платежа 15 календарных дней | 0 | 0 | 8915 |
| 1.4. | ОАО «РОТ ФРОНТ» | 2085 | Отсрочка платежа 15 календарных дней | 0 | 0 | 320 |
| 1.5 | ООО «Объединенная кондитерская сеть» | 7013 | Отсрочка 45 календарных дней | 0 | 0 | 1484 |
| 1.6 | ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» | 128 | Отсрочка платежа 45 календарных дней | 0 | 0 | 66 |
| 1.7 | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | 218 | Отсрочка платежа 45 календарных дней | 0 | 0 | 0 |
| 2. | <i>Прочая реализация (ТМЦ)</i> | <i>55674</i> | | | | <i>3304</i> |
| 2.1 | ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» | 15644 | Отсрочка платежа 21 календарных дней | 0 | 0 | 48 |
| 2.2 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | 5855 | Отсрочка платежа 21 календарных дней | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 | ПАО «МКФ «Красный Октябрь» | 2653 | Отсрочка платежа 21 календарных дней | 0 | 0 | 373 |
| 2.4 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | 306 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | 0 |
| 2.5 | ОАО «РОТ ФРОНТ» | 27189 | Отсрочка 20 банковских дней | 0 | 0 | 2305 |
| 2,6 | ОАО «Тульская кон- | 2242 | Отсрочка 10 банковских | 0 | 0 | 275 |

| | дитерская фабрика «Ясная Поляна» | | | дней | | | |
|------|--|---|-------------|--|---|---|------------|
| 2.7 | ОАО «Южуралкондитер» | Реализация ТМЦ | 118 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | 0 |
| 2.8 | ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» | Реализация ТМЦ | 1 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | 3 |
| 2.9 | ЗАО Фабрика «Русский шоколад» | Реализация ТМЦ | 1666 | Отсрочка 10 банковских дней | | | 0 |
| 3. | | <i>Услуги по лицензионным договорам</i> | 2562 | | | | 952 |
| 3.1. | ОАО «Южуралкондитер» | Услуги по лицензионным договорам | 1 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | ОАО «Благовещенская кондитерская фабрика «Зоя» | Услуги по лицензионным договорам | 228 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 71 |
| 3.3. | ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» | Услуги по лицензионным договорам | 976 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 302 |
| 3.4 | ОАО «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» | Услуги по лицензионным договорам | 28 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 5 |
| 3.5 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Услуги по лицензионным договорам | 518 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 123 |
| 3.6 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Услуги по лицензионным договорам | 545 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 264 |
| 3.7 | ПАО "МКФ Красный Октябрь" | Услуги по лицензионным договорам | 190 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 180 |
| 3,8 | ЗАО «Новосибирск» | Услуги по лицензионным договорам | 76 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 7 |

| | | | | | | | |
|--|---|--|---------------|--|---|---|--------------|
| | риская шоколадная фабрика» | ным договорам | | числа месяца, следующего за отчетным периодом | | | |
| 4 | | Прочие услуги | 958 | | | | 193 |
| 4.1 | ООО «Объединенные кондитеры» | Предоставление ТУ | 0 | До 10 числа месяца, следующего за отчетным | | | 5 |
| 4.2 | ООО «Объединенные кондитеры» | Хранение ТМЦ | 45 | До 10 числа месяца, следующего за отчетным | | | 0 |
| 4.3 | ООО «Объединенная кондитерская сеть» | Услуги аренды | 913 | В течение 5 банковских дней, до начала оказания услуг (предоплата) | | | 188 |
| Приобретение товаров (работ, услуг) | | | | | | | |
| 5. | | Приобретение услуг управления | 29 184 | | | | 0 |
| 5.1. | ООО «Объединенные кондитеры» | Приобретение услуг управления | 29 184 | До 10 числа месяца, следующего за расчетным | 0 | 0 | 0 |
| 6. | | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 18796 | | | | -6049 |
| 6.1. | ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 225 | Ежеквартально ¼ до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом | 0 | 0 | -59 |
| 6.2. | ПАО «МКФ «Красный Октябрь» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 6596 | Ежеквартально ¼ до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом | 0 | 0 | -2662 |
| 6.3. | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 11068 | Ежеквартально ¼ до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом | 0 | 0 | -3104 |
| 6.4. | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 48 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | -13 |
| 6.5 | ЗАО Фабрика «Русский шоколад» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 849 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | -207 |
| 6.6 | ОАО «Воронежская | Лицензионные платежи | 6 | Ежеквартально, до 25 | 0 | 0 | -4 |

| | кондитерская фабрика» | за использование товарных знаков | | числа месяца, следующего за отчетным периодом | | | |
|------|---|---|---------------|--|---|---|--------------|
| | ОАО «Южуралкондитер» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 4 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | | | 0 |
| 7. | | Приобретение товаров, ТМЦ | 581740 | | | | -6676 |
| 7.1. | ООО «Объединенные кондитеры» | Приобретение товаров | 2382 | Отсрочка 21 банковских дней | 0 | 0 | -16 |
| 7.2. | ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» | Приобретение товаров | 13951 | Отсрочка 15 банковских дней | 0 | 0 | 0 |
| 7.3. | ПАО «МКФ «Красный Октябрь» | Приобретение товаров, ОС | 181682 | Отсрочка 45 календарных дней | 0 | 0 | 0 |
| 7.4. | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Приобретение товаров, | 156281 | Отсрочка 15 календарных дней | 0 | 0 | -50 |
| 7.5. | ЗАО Фабрика "Русский шоколад" | Приобретение товаров | 115030 | Отсрочка 10 календарных дней | 0 | 0 | -1247 |
| 7.6. | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Приобретение товаров | 3804 | Отсрочка 20 календарных дней | 0 | 0 | -125 |
| 7.7. | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Приобретение товаров | 2451 | Отсрочка 14 календарных дней | 0 | 0 | 0 |
| 7.8. | ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» | Приобретение товаров | 27373 | Отсрочка 21 календарных дней | 0 | 0 | -1 |
| 7.9. | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Приобретение товаров | 2536 | Отсрочка 21 календарных дней | 0 | 0 | -47 |
| 7.10 | АО «Кардымовский молочноконсервный комбинат» | Приобретение товаров | 17222 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | -5190 |
| 7.12 | ОАО «Южуралкондитер» | Приобретение товаров | 184 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|------|---------------------------------------|---------------------------------|------------|--------------------------|---|---|----------|
| 7.13 | ООО «Промсахар» | Приобретение товаров | 41156 | Отсрочка 15 рабочих дней | 0 | 0 | 0 |
| 7.14 | ДЖЕКСТОН ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД | Приобретение товаров | 17688 | Отсрочка 15 рабочих дней | 0 | 0 | 0 |
| 8. | | Прочие услуги | 336 | | | | 0 |
| 8.2 | АО «ГУТА-БАНК» | Услуги ведения расчетного счета | 270 | Следующий рабочий день | 0 | 0 | 0 |
| | ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» | Услуги по анализам сырья | 66 | | | | |

Сведения об операциях между связанными сторонами за 2020 год (операциях по передаче/ поступлению активов, оказанию/потреблению услуг или возникновению/прекращению обязательств и др.).

Общество имеет существенный объем операций с компаниями группы АО «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры» и ее связанными сторонами, владеющими контрольным пакетом акций Общества и осуществляющими значительный контроль над его деятельностью. Вследствие характера отношений между Обществом и вышеуказанными компаниями условия этих операций отличаются от условий, обычно принятых для аналогичных операций с несвязанными сторонами. Эти условия могут быть изменены в любой момент времени исходя из интересов данной группы и, таким образом, влиять на сопоставимость данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности различных периодов. Со связанными сторонами были осуществлены следующие операции.

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Вид операций | Объем операций (вкл. НДС), тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) операций, включая предоставление и получение обеспечения, гарантий и поручительств, а также форму расчетов | Величина об- разованных резервов по сомнитель- ным долгам на конец от- четного пери- ода | Величина списан- ной деби- торской задол- женности, по кото- рой срок исковой давности истек, других долгов, нереаль- ных для взыска- ния, в том числе за счет ре- зерва по сомни- тельным долгам | Величина Дебитор- ской за- долженно- сти/Креди- торской задол- женности (+/-), тыс.руб. |
|----------|--|--------------|--|--|---|---|--|
|----------|--|--------------|--|--|---|---|--|

| Реализация товаров (работ, услуг) | | | | | | |
|--|--|----------------|--------------------------------------|---|---|---------------|
| 1 | Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов | 1571277 | | | | 442526 |
| 1.1. | ООО «Объединенные кондитеры» | 1464312 | Отсрочка платежа 45 календарных дней | 0 | 0 | 364039 |
| 1.2. | ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» | 36 554 | Отсрочка платежа 15 календарных дней | 0 | 0 | 64134 |
| 1.3. | ПАО «МКФ «Красный Октябрь» | 6 990 | Отсрочка платежа 15 календарных дней | 0 | 0 | 6903 |
| 1.4. | ОАО «РОТ ФРОНТ» | 584 | Отсрочка платежа 15 календарных дней | 0 | 0 | 388 |
| 1.5 | ООО «Объединенная кондитерская сеть» | 7815 | Отсрочка 45 календарных дней | 0 | 0 | 6325 |
| 1.6 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | 737 | Отсрочка платежа 45 календарных дней | 0 | 0 | 737 |
| 1.7 | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | 235 | Отсрочка платежа 45 календарных дней | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Прочая реализация (ТМЦ) | 14129 | | | | 7321 |
| 2.1 | ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» | 8607 | Отсрочка платежа 21 календарных дней | 0 | 0 | 4497 |
| 2.2 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | 62 | Отсрочка платежа 21 календарных дней | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 | ПАО «МКФ «Красный Октябрь» | 1514 | Отсрочка платежа 21 календарных дней | 0 | 0 | 859 |
| 2.4 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | 242 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | 242 |
| 2.5 | ОАО «РОТ ФРОНТ» | 222 | Отсрочка 20 банковских дней | 0 | 0 | 424 |

| | | | | | | | |
|------|---|---|-------------|--|---|---|-------------|
| 2.6 | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Реализация ТМЦ | 2567 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | 392 |
| 2.7 | ОАО «Южуралкондитер» | Реализация ТМЦ | 8 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | 0 |
| 2.8 | ЗАО «Новосиби́рская шоколадная фабрика» | Реализация ТМЦ | 895 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | 895 |
| | ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» | Реализация ТМЦ | 12 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | 12 |
| 3. | | <i>Услуги по лицензионным договорам</i> | 2648 | | | | 1765 |
| 3.1. | ОАО «Южуралкондитер» | Услуги по лицензионным договорам | 1 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | ОАО «Благовещенская кондитерская фабрика «Зея» | Услуги по лицензионным договорам | 249 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 60 |
| 3.3. | ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» | Услуги по лицензионным договорам | 847 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 234 |
| 3.4 | ОАО «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» | Услуги по лицензионным договорам | 33 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 5 |
| 3.5 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Услуги по лицензионным договорам | 492 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 126 |
| 3.6 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Услуги по лицензионным договорам | 630 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 1084 |
| 3.7 | ПАО "МКФ Красный Октябрь" | Услуги по лицензионным договорам | 180 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 180 |

| | | | | | | | |
|--|---|--|---------------|--|---|---|--------------|
| 3,8 | ЗАО «Новосибирская шоколадная фабрика» | Услуги по лицензионным договорам | 216 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | 76 |
| 4 | | Прочие услуги | 960 | | | | 133 |
| 4.1 | ООО «Объединенные кондитеры» | Транспортные услуги | 12 | До 10 числа месяца, следующего за отчетным | | | 5 |
| 4.2 | ООО «Объединенная кондитерская сеть» | Услуги аренды | 948 | В течение 5 банковских дней, до начала оказания услуг (предоплата) | | | 128 |
| Приобретение товаров (работ, услуг) | | | | | | | |
| 5. | | Приобретение услуг управления | 29 184 | | | | 0 |
| 5.1. | ООО «Объединенные кондитеры» | Приобретение услуг управления | 29 184 | До 10 числа месяца, следующего за расчетным | 0 | 0 | 0 |
| 6. | | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 17724 | | | | -5133 |
| 6.1. | ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 223 | Ежеквартально ¼ до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом | 0 | 0 | -56 |
| 6.2. | ПАО «МКФ «Красный Октябрь» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 7820 | Ежеквартально ¼ до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом | 0 | 0 | -2311 |
| 6.3. | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 9052 | Ежеквартально ¼ до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом | 0 | 0 | -2450 |
| 6.4. | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 17 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | -8 |
| 6.5 | ЗАО Фабрика «Русский шоколад» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 607 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | -306 |
| 6.6 | ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 5 | Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом | 0 | 0 | -2 |

| ка» | ных знаков | | го за отчетным периодом | | | |
|-------|--|--------------------------|-------------------------|------------------------------|---|---------------|
| 7. | Приобретение товаров, ТМЦ | 450802 | | | | -54738 |
| 7.1. | ООО «Объединенные кондитеры» | Приобретение товаров | 5214 | Отсрочка 21 банковских дней | 0 | 0 |
| 7.2. | ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» | Приобретение товаров | 6983 | Отсрочка 15 банковских дней | 0 | 0 |
| 7.3. | ПАО «МКФ «Красный Октябрь» | Приобретение товаров, ОС | 31135 | Отсрочка 45 календарных дней | 0 | -11104 |
| 7.4. | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Приобретение товаров, | 99570 | Отсрочка 15 календарных дней | 0 | -25412 |
| 7.5. | ЗАО Фабрика "Русский шоколад" | Приобретение товаров | 152339 | Отсрочка 10 календарных дней | 0 | 0 |
| 7.6. | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Приобретение товаров | 1477 | Отсрочка 20 календарных дней | 0 | -1477 |
| 7.7. | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Приобретение товаров | 1610 | Отсрочка 14 календарных дней | 0 | -1610 |
| 7.8. | ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» | Приобретение товаров | 5326 | Отсрочка 21 календарных дней | 0 | 0 |
| 7.9. | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Приобретение товаров | 1541 | Отсрочка 21 календарных дней | 0 | 0 |
| 7.10. | АО «Кардымовский молочноконсервный комбинат» | Приобретение товаров | 12170 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | -5320 |
| 7.11. | ЗАО «Кондитерская фабрика им. К.Самойловой» («Красный Октябрь» | Приобретение товаров | 49 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | -49 |
| 7.12. | ООО «Объединенная кондитерская сеть» | Приобретение товаров | 11 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | -11 |

| | | | | | | | |
|------|--|---------------------------------|---------------|-----------------------------|---|---|----------------|
| 7.13 | ООО «Промсахар» | Приобретение товаров | 124637 | Отсрочка 15 рабочих дней | 0 | 0 | -9755 |
| 7.14 | ДЖЕКСТОН ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД | Приобретение товаров | 8740 | Отсрочка 15 рабочих дней | 0 | 0 | 0 |
| 8. | | Прочие услуги | 151410 | | | | -177559 |
| 8.1 | ОАО «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» | Услуги аутсорсинга | 0 | Отсрочка 10 банковских дней | 0 | 0 | -26541 |
| 8.2 | АО «ГУТА-БАНК» | Услуги ведения расчетного счета | 392 | Следующий рабочий день | 0 | 0 | 0 |

Сведения об операциях между прочими связанными сторонами.

В таблице представлена информация за 2021 год о долгосрочных займах, выданных Обществом связанным сторонам, а также о полученных займах.

| п/п | Вид операций | Сальдо на начало периода, тыс. руб. | Объем операций (Приход), тыс. руб. | Объем операций (Расход), тыс. руб. | Сальдо на конец периода, тыс. руб. |
|-----|---|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1. | Выданные займы | 331 450 | 788 410 | 693 400 | 426 460 |
| 2. | Начисленные проценты по займам выданным | 24 850 | 16 837 | 24 789 | 16 898 |
| 3. | Займы полученные | 151 000 | 0 | 0 | 151 000 |
| 4. | Зачисленные проценты по займам полученным | 18 | 6493 | 5319 | 1 192 |

По состоянию на 31.12.2021 резерв под обеспечение долгосрочных займов не создавался. Долгосрочные займы связанным сторонам являются необеспеченными, номинированы в рублях и выданы под процентную ставку от 3,5 до 8% годовых. Срок погашения долгосрочных займов связанным сторонам – 2022-2026 годы.

Непогашенные остатки процентов по займам на конец 2021 года не имеют обеспечения, расчеты производятся в денежной форме. Срок погашения начисленных процентов – при погашении займа согласно условиям заключенных договоров. Долгосрочная задолженность по процентам составляет 16 840 тыс. руб. и отражается в составе долгосрочной дебиторской задолженности. Краткосрочная задолженность по процентам составляет 58 тыс. руб. и отражается в составе краткосрочной дебиторской задолженности. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не создавались; отсутствует списанная задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

В таблице представлена информация за 2020 год о долгосрочных займах, выданных Обществом связанным сторонам, а также о полученных займах.

| п/п | Вид операций | Сальдо на начало периода, тыс. руб. | Объем операций (Приход), тыс. руб. | Объем операций (Расход), тыс. руб. | Сальдо на конец периода, тыс. руб. |
|-----|---|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1. | Выданные займы | 461 000 | 408 950 | 538 500 | 331 450 |
| 2. | Начисленные проценты по займам выданным | 158 234 | 29 265 | 162 649 | 24 850 |
| 3. | Займы полученные | 0 | 151 000 | 0 | 151 000 |
| 4. | Зачисленные проценты по займам полученным | 0 | 18 | 0 | 18 |

По состоянию на 31.12.2020 резерв под обеспечение долгосрочных займов не создавался. Долгосрочные займы связанным сторонам являются необеспеченными, номинированы в рублях и выданы под процентную ставку от 3,5 до 8% годовых. Срок погашения долгосрочных займов связанным сторонам – 2022-2025 годы.

Непогашенные остатки процентов по займам на конец 2020 года не имеют обеспечения, расчеты производятся в денежной форме. Срок погашения начисленных процентов – при погашении займа согласно условиям заключенных договоров. Долгосрочная задолженность по процентам составляет 24 850 тыс. руб. и отражается в составе долгосрочной дебиторской задолженности. Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не создавались; отсутствует списанная задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие долги, нерезальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

Ниже в таблице представлена информация об акциях/долях в уставных капиталах связанных сторон, которыми владело Общество в 2021 году (тыс. руб.):

| № п/п | Вид операций | Сальдо на начало периода, тыс. руб. | Объем операций (Приход), тыс. руб. | Объем операций (Расход), тыс. руб. | Сальдо на конец периода, тыс. руб. |
|-------|--|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1. | Приобретение ценных бумаг (инвестиционные паи) | 199 023 | 0 | 0 | 199 023 |

За 2021 год резерв под обесценение акций/долей не создавался.

Ниже в таблице представлена информация об акциях/долях в уставных капиталах связанных сторон, которыми владело Общество в 2020 году (тыс. руб.):

| № п/п | Вид операций | Сальдо на начало периода, тыс. руб. | Объем операций (Приход), тыс. руб. | Объем операций (Расход), тыс. руб. | Сальдо на конец периода, тыс. руб. |
|-------|--|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1. | Приобретение ценных бумаг (инвестиционные паи) | 199 023 | 0 | 0 | 199 023 |

За 2020 год резерв под обесценение акций/долей не создавался.

Прочая информация

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.
Прекращенные операции отсутствуют.
Государственная помощь не предоставлялась.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу (руководители - генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации, их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации):

Основной управленческий персонал представлен членами Совета директоров Общества в составе пяти человек по состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2020. Общество не выплачивало вознаграждения членам Совета директоров в 2021, 2020 гг. Размер вознаграждения по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа за 2021 г. составляет 24 320 тыс. руб. без НДС, за 2020г. составляет 24 320 тыс. руб. с НДС.

Исполнительный директор

А.А. Саликов

Главный бухгалтер

Т.Н. Возчикова

29 марта 2022 года

