

[illegible]

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 18 г. ⁴	20 17 г. ²	20 16 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 <u>18</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁵
Всего	5130	1491	522	178
в том числе:				
товарные знаки (вид нематериальных активов)	5131	1491	522	178
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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР — всего	5140	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
(объект группа объектов)										
	5142	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-
(объект группа объектов)										
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	5160	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-
	5170	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-
товарные знаки (объект группа объектов)	5171	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-
прочие (объект группа объектов)	5162	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-
	5172	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-
и т. д.			-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов —	5180	за 20 <u>18</u> г. ¹	307	786	-	(348)	745
	5190	за 20 <u>17</u> г. ²	1 898	1 311	-	(2 902)	307
в том числе:	5181	за 20 <u>18</u> г. ¹	307	786	-	(348)	745
товарные знаки (объект группа объектов)	5191	за 20 <u>17</u> г. ²	1 898	1 311	-	(2 902)	307
прочие (объект группа объектов)	5182	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-
	5192	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-
и т. д.			-	-	-	-	-

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

[illegible]

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 18 г. ¹	20 283	86 338		(25 937)	80 684
	5250	за 20 17 г. ²	12 557	31 483		(23 757)	20 283
в том числе:		за 20 18 г. ¹	18 704	17 542		(22 558)	13 688
капитальное строительство (группа объектов)		за 20 17 г. ²	12 096	17 879		(11 271)	18 704
прочие (группа объектов)		за 20 18 г. ¹	1 579	68 796		(3 379)	66 996
		за 20 17 г. ²	461	13 604		(12 486)	1 579
и т. д.			-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 20 18 г. ¹	за 20 17 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	1575	2 878
в том числе:			
(объектосновных средств)	5261	-	-
(объектосновных средств)	5261	-	-
и т. д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объектосновных средств)	5271	-	-
(объектосновных средств)	5272	-	-
и т. д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 015	2 015	2 122
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	8 555	10 975	10 545
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	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные — всего	5301	за 20 <u>18</u> г. ¹	784 523	(14)	20 000	75 500	-	-	-	729 023	(14)
	5311	за 20 <u>17</u> г. ²	756 523	(14)	38 500	10 500	-	-	-	784 523	(14)
в том числе:	5302	за 20 <u>18</u> г. ¹	199 023	(14)	0	0	-	-	-	199 023	(14)
вложения в акции, паи (группа, вид)	5312	за 20 <u>17</u> г. ²	199 023	(14)	0	0	-	-	-	199 023	(14)
в том числе:	5304	за 20 <u>18</u> г. ¹	585 500	(14)	20 000	75 500	-	-	-	530 000	(14)
займы (группа, вид)	5313	за 20 <u>17</u> г. ²	557 500	(14)	38 500	10 500	-	-	-	585 500	(14)
Краткосрочные — всего	5305	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	0
(группа, вид)	5316	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений — итога	5300	за 20 <u>18</u> г. ¹	784 523	(14)	20 000	75 500	-	-	-	729 023	(14)
	5310	за 20 <u>17</u> г. ²	756 523	(14)	38 500	10 500	-	-	-	784 523	(14)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ²	На 31 декабря 2016 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5321	-	-	-
и т. д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
и т. д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁸	погашение	списание на финан- совый результат ⁸	восстанов- ление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 20 <u>18</u> г. ¹	78 460	-	127 289	-	(10 400)	-	(69 861)	-	195 349	(69 861)
	5521	за 20 <u>17</u> г. ²	23 333	-	55 127	-	0	-	-	-	78 460	-
в том числе:	5502	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчик (вид)	5522	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие (вид)	5503	за 20 <u>18</u> г. ¹	78 460	-	127 289	-	(10 400)	-	(69 861)	-	195 349	(69 861)
	5523	за 20 <u>17</u> г. ²	23 333	-	55 127	-	0	-	-	-	78 460	-
и т. д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510	за 20 <u>18</u> г. ¹	356 366	(3 039)	2 653 265	-	(2 627 358)	-	799	-	382 273	(2 240)
	5530	за 20 <u>17</u> г. ²	181 540	(6 535)	2 439 623	-	(2 264 797)	759	2 737	-	356 366	(3 039)
в том числе:	5511	за 20 <u>18</u> г. ¹	346 669	(1 301)	2 473 458	-	(2 445 391)	-	770	-	374 736	(531)
покупатели и заказчик (вид)	5531	за 20 <u>17</u> г. ²	177 098	(3 547)	2 317 395	-	(2 147 824)	-	2 246	-	346 669	(1 301)
прочие (вид)	5512	за 20 <u>18</u> г. ¹	9 697	(1 738)	179 807	-	(181 967)	-	29	-	7 537	(1 709)
	5532	за 20 <u>17</u> г. ²	4 442	(2 988)	122 228	-	(116 973)	759	491	-	9 697	(1 738)
и т. д.												
Итого	5500	за 20 <u>18</u> г. ¹	434 826	(3 039)	2 780 554	-	(2 637 758)	-	(70 539)	-	577 622	(72 101)
	5520	за 20 <u>17</u> г. ²	204 873	(6 535)	2 494 750	-	(2 264 797)	759	2 737	-	434 826	(3 039)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴		На 31 декабря 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 16 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	163 872	92 953	31 320	28 281	26 344	21 509
в том числе:							
покупатели и заказчики (вид)	5541	162 165	91 775	29 425	28 124	23 824	20 277
прочие	5542	1 707	1 178	1 895	157	2 520	1 232

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5552	за 20 <u>18</u> г. ¹	-	-	-	-	-	-	-
поставщиков и подрядчиков (вид)	5572	за 20 <u>17</u> г. ²	-	-	-	-	-	-	-
и т. д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560	за 20 <u>18</u> г. ¹	922 322	3 121 807	-	(3 048 943)	-	-	995 186
	5580	за 20 <u>17</u> г. ²	730 802	3 894 320	-	(3 702 800)	-	-	922 322
в том числе:	5561	за 20 <u>18</u> г. ¹	823 535	1 958 026	-	(1 863 430)	-	-	918 131
поставщиков и подрядчиков (вид)	5581	за 20 <u>17</u> г. ²	641 650	2 035 448	-	(1 853 563)	-	-	823 535
в том числе:	5562	за 20 <u>18</u> г. ¹	98 787	1 163 781	-	(1 185 513)	-	-	77 055
прочей (вид)	5582	за 20 <u>17</u> г. ²	89 152	1 858 872	-	(1 849 237)	-	-	98 787
и т. д.									
Итого	5550	за 20 <u>18</u> г. ¹	922 322	3 121 807	-	(3 048 943)	-	-	995 186
	5570	за 20 <u>17</u> г. ²	730 802	3 894 320	-	(3 702 800)	-	-	922 322

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Всего	5590	627 358	662 734	122 635
в том числе:				
поставщики и подрядчики (вид)	5591	627 358	662 734	122 635
прочие (вид)	5592	-	-	-
и т. д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 20 18 г. ¹	за 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	1 495 683	1 428 956
Расходы на оплату труда	5620	233 926	213 514
Отчисления на социальные нужды	5630	69 807	63 995
Амортизация	5640	32 141	30 992
Прочие затраты	5650	211 136	238 974
Итого по элементам	5660	2 042 693	1 976 431
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(0)	(9 624)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	3 296	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 045 989	1 966 807

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		31 декабря	20 18 г. ⁴	20 17 г. ²	20 16 г. ⁵
Всего	5590		627 358	662 734	122 635
в том числе:					
поставщики и подрядчики (вид)	5591		627 358	662 734	122 635
прочие (вид)	5592		-	-	-
и т. д.			-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 20 18 г. ¹	за 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	1 495 683	1 428 956
Расходы на оплату труда	5620	233 926	213 514
Отчисления на социальные нужды	5630	69 807	63 995
Амортизация	5640	32 141	30 992
Прочие затраты	5650	211 136	238 974
Итого по элементам	5660	2 042 693	1 976 431
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(0)	(9 624)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	3 296	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 045 989	1 966 807

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	19 066	5 872	(5 467)	-	19 471
в том числе:						
резерв под выплату отпускных (вид оценочного обязательства)	5701	19 066	5 364	(5 467)	-	18 963
прочие резервы (вид оценочного обязательства)	5703	-	508	-	-	508
и т. д.						

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Полученные — всего	5800	4 500	4 500	3 000
в том числе:				
покупателей (вид)	5801	4 500	4 500	3 000
и т. д.				
Выданные — всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	-	-	-
и т. д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 20 18 г. ¹		за 20 17 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	20 18 г. ¹ 5910	-	-	-	-
	20 17 г. ² 5920	-	-	-	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 18 г. ¹ 5911	-	-	-	-
	20 17 г. ² 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» именуется 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 2018 г. составила 1058 человека (31 декабря 2017 г. – 1133 человек). Среднесписочная численность в 2018 году составила 1091 человека.

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

Исполнительный орган Общества – управляющая компания ООО «Объединенные кондитеры»

Общество в 2018 году имело обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс в районных центрах Тамбовской области, которые занимаются оптовой реализацией кондитерских изделий, а именно:

Наименование обособленного подразделения	КПП	Адрес обособленного подразделения
ОРП «Жердевка-ТАКФ»	680303001	393670, Т/о, р/п Жердевка, ул. Советская, д. 35
ОРП «Кирсанов-ТАКФ»	682403001	393350, Т/о, г. Кирсанов, ул. Коммунистическая, д. 38
ОРП «Котовск-ТАКФ»	682545001	393170, Т/о, г. Котовск, ул. Советская, д. 14
ОРП «Мичуринск-ТАКФ»	680745001	393740, Т/о, г. Мичуринск, ул. Советская, д. 293
ОРП «Моршанск-ТАКФ»	682603001	393920, Т/о, г. Моршанск, р-н Асфальтового завода
ОРП «Рассказово-ТАКФ»	682803001	393210, Т/о, г. Рассказово, ул. 60 лет Рассказово, д. 25
ОРП «Уварово-ТАКФ»	683003001	393540, Т/о, г. Уварово, ул. Базарная, д. 23
ОРП ТД «ТАКФ»	682945001	393540, г. Тамбов, ул. Бастионная, д. 23г

По результатам проведенной оптимизации собственных прямых продаж на 31.12.2018 приостановлена деятельность семи обособленных подразделений из восьми.

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

Инвестиционная деятельность Общества обусловлена ведением строительно-монтажных работ осуществляемых подрядным и хозяйственным способом. В частности, в 2018 году Общество осуществляло инвестиции в установку нового фасовочного оборудования в карамельный цех, монтаж новой линии раздачи в столовой, монтаж трех холодильных камер для хранения сливочного масла для запуска нового Птичьего молока. Введена в эксплуатацию надстройка над зданием Здание Лит А оси7-10 В-Ж с бытовыми помещениями. Так же закуплено оборудование австрийской фирмы ХААС для модернизации вафельного цеха на сумму 63 750 тыс. руб. для последующего монтажа в 2019 году.

Общество не привлекало в отчетном году кредитов и займов.

Общество применяет общий режим налогообложения.

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

Общее количество акционеров общества

Уставный капитал общества состоит из 2 728 888 обыкновенных акций номиналом 1 рубль каждая. Уставный фонд общества полностью оплачен. В 2018 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 2018 году не выплачивалось.

Структура управления.

В 2018 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 деятельностью Общества также осуществляется управляющим директором управляющей организации ООО «Объединенные кондитеры» на основании выданной ему доверенности и заместителем генерального директора – исполнительным директором управляющей организации ООО «Объединенные кондитеры» на основании выданной ему доверенности.

Размер вознаграждения по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа за 2018 г. составляет 24 732 тыс. руб. без НДС.

Особенности учетной политики

В 2019 г. не планируется существенных изменений в Учетной политике предприятия.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с требованиями ПБУ, Налогового Кодекса и прочими нормативным документам, а также в соответствии с принятой учетной политикой на 2018 год.

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 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 31.12.2018 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, открытом 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 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 450 500 000 руб. (Адрес: 125167, г. Москва, ул. 1-я Восьмого Марта, д.3, ИНН 7714522492) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 10 % годовых. Срок возврата выданного займа и процентов по нему 01 мая 2020 года. Применяемый метод оценки – по первоначальной стоимости единицы финансовых вложений.
3. Выданный займ юридическому лицу (резиденту РФ) ООО «ИНКА» на сумму 24 500 000 руб. (Адрес: 103006, г. Москва, ул. Фадеева, д.2/5, ИНН 7707007853) Процентная ставка за пользование кредитом составляет 8,5 % 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) ЗАО «Сергиев-Посадская Жилищная Инициатива» 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 7,0 % 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) АО «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. 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.

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 125 488 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 создан резерв под обесценение МПЗ в сумме 6 118 тыс. рублей; списано резервов, созданных в предыдущих периодах на сумму 7 621 тыс. руб.

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

Приобретаемые товары для розничной торговли, оцениваются по продажным ценам с использованием счета 42 «торговая наценка».

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 определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех представленных предприятием. Обществом в 2018 году создан резерв по сомнительным долгам в сумме 70 282 тыс. руб., из них резерва по долгосрочной дебиторской задолженности на сумму 69 861 тыс. руб. Списано резервов, созданных в предыдущих периодах на сумму 1 220 тыс. руб. Дебиторская задолженность общества отражена в нетто – оценке за минусом резерва сомнительных долгов.

Резервы предстоящих расходов

В составе оценочных обязательств обществом на 31.12.2018 отражено создание резерва предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 18 963 тыс. руб. и резерв под уплату неустойки по судебным делам на сумму 508 тыс. руб. Оценочные обязательства по расходам на выплату бонусов покупателям, транспортные расходы и другие резервы сторнированы в ретроспективном порядке в 2018, 2017 и 2016 году.

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 образовался за счет прироста стоимости основных средств, определяемого при переоценке в сумме 6 129 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 2018 году обществом списана с добавочного капитала сумма переоценки основных средств по выбывшим основным средствам в сумме 185 тыс. руб. Таким образом, размер добавочного капитала, сформированного за счет прироста стоимости основных средств, на 31 декабря 2018 года составил 5 388 тыс. руб.

Отражение базовой и разводненной прибыли на акцию

Базовая прибыль на акцию в 2018 году составила – 8,37 руб.

В 2017 году базовая прибыль на акцию составляла – 14,84 руб.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и не осуществляло в 2014-2018 годах каких – либо операций с собственными акциями.

Изменение учетной политики в 2018 году.

Общество не производило изменений в учетной политике, способных повлиять на сопоставление данных отчетного и последующих периодов.

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 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 2018 год положительная курсовая разница составила – 14 496 тыс. руб. Отрицательная курсовая разница составила – 23 475 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: условный расход по налогу на прибыль составил 9 705 тыс. руб.; постоянные разницы – 79 825 тыс. руб.; временные разницы – 5 226 тыс. руб.; отложенные налоговые активы – 1 154 тыс. руб.; отложенные налоговые обязательства – 2 199 тыс. руб.; постоянные налоговые обязательства – 15 965 тыс. руб.; постоянные налоговые активы – 0 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль, подлежащая уплате в бюджет по результатам работы за 2018 год, составила 26 715 тыс. руб.

Выручка от продаж по видам деятельности, без НДС

1. Выручка от реализации собственной продукции – 2 077 461 тыс. руб.
2. Выручка от продажи покупной продукции – 12 330 тыс. руб.
3. Прочая выручка - 20 985 тыс. руб.

ООО «Объединенные кондитеры» является основным покупателем выпускаемой продукции, продажи по которому за 2018 год составляют 1 166 830 тыс. руб. без НДС. Что составляет – 55,28 % от общих продаж Общества.

Обществом по результатам деятельности в 2018 году было выплачено премий покупателям на сумму 27 517 тыс. руб.

Существенные денежные потоки.

Существенные денежные потоки Общества между ним и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними, зависимыми или основными за 2018 год составляют:

1. Поступления денежных средств, без НДС (стр. 4110 Отчета о движении денежных средств за 12 месяцев 2018 года):
 - ООО «Объединенные кондитеры» - 1 146 426 тыс. руб.;
 - ООО «Элемент-Трейд» - 85 557 тыс. руб.
 - ООО «Торговый дом МАЯК» - 69 397 тыс. руб.;
2. Платежи денежных средств, без НДС (стр. 4120 Отчета о движении денежных средств за 12 месяцев 2018 года):
 - АО Фабрика «Русский шоколад» - 237 436 тыс. руб.;
 - ООО «Русагро-Сахар» - 121 426 тыс. руб.;
 - ООО «ПРОДИМЕКС» - 79 828 тыс. руб.;

Себестоимость продаж по видам деятельности.

1. Себестоимость собственной продукции – 1 712 654 тыс. руб.
2. Себестоимость покупной продукции – 9 376 тыс. руб.
3. Прочая себестоимость - 16 696 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 84 162 тыс. руб., в т.ч. курсовые разницы – 14 496 тыс. руб., проценты полученные – 57 428 тыс. руб., доходы от покупки прав требования – 9 667 тыс. руб., прочие – 2 571 тыс. руб.

Прочие расходы составили 100 426 тыс. руб., в т.ч. курсовые разницы – 23 475 тыс. руб., резерв по сомнительным долгам – 69 062 тыс. руб., прочие – 7 889 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.18:

USD – 69,4706 руб.

EUR – 79,4605 руб.

GBR – 88,2832 руб.

CHF – 70,5787 руб.

Оценочные обязательства и резервы предстоящих расходов и платежей.

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

Оценочные обязательства и резервы	на 01.01.18, тыс. руб.	создано, тыс. руб.	использовано, тыс. руб.	на 31.12.18, тыс. руб.
Оценочные обязательства	29 316	5 364	15 717	18 963
в том числе:				
резерв под предстоящие отпуска	19 066	5 364	5 467	18 963
резерв под прочие обязательства	10 250	-	10 250	-
Резервы предстоящих расходов и платежей	14 798	76 908	8 841	82 865
в том числе:				
Резерв под обесценение вложений в ценные бумаги	14	-	-	14
Резервы по сомнительным долгам	3 039	70 282	1 220	72 101
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	11 745	6 118	7 621	10 242
резерв под уплату неустойки по судебным делам	-	508	-	508

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Существенных событий после отчетной даты до даты подписания бухгалтерской отчетности не происходило.

Существенные условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют. Резерв под них не создавался.

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 (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Харин Алексей Анатольевич	-	1) Член Совета директоров Общества 2) Входит в группу лиц	14.06.2018 25.08.2009	Доли не имеет	Доли не имеет
2.	Бутко Кирилл Викторович	-	Член Совета директоров Общества	14.06.2018	Доли не имеет	Доли не имеет
3.	Петров Александр Юрьевич	-	Член Совета директоров Общества	14.06.2018	Доли не имеет	Доли не имеет
4.	Долгов Валерий Владимирович	-	Член Совета директоров Общества	14.06.2018	Доли не имеет	Доли не имеет
5.	Петров Алексей Юрьевич	-	1) Член Совета директоров Общества 2) Входит в группу лиц	14.06.2018	Доли не имеет	Доли не имеет
6.	Андрюшкин Дмитрий Александрович	—	Входит в группу лиц	29.01.2015	Доли не имеет	Доли не имеет
7.	Ирин Георгий Александрович	-	Входит в группу лиц	14.03.2008	Доли не имеет	Доли не имеет
8.	Гущин Юрий Николаевич	-	Входит в группу лиц	16.05.2011	Доли не имеет	Доли не имеет
9.	Шилов Михаил Владимирович	-	Входит в группу лиц	14.03.2009	Доли не имеет	Доли не имеет

10.	Кугук Василий Дмитриевич	-	Входит в группу лиц	15.09.2016	Доли не имеет	Доли не имеет
11.	Матвеев Юрий Алексеевич	-	Входит в группу лиц	05.11.2009	Доли не имеет	Доли не имеет
12.	Славов Валерий Анатольевич	-	Входит в группу лиц	09.04.2013	Доли не имеет	Доли не имеет
13.	Холодков Игорь Николаевич	-	Входит в группу лиц	24.04.2015	Доли не имеет	Доли не имеет
14.	Горячев Алексей Николаевич	-	Входит в группу лиц	02.07.2015	Доли не имеет	Доли не имеет
15.	Лосев Ярослав Сергеевич	-	Входит в группу лиц	-	Доли не имеет	Доли не имеет
16.	Гулидов Владимир Васильевич	-	Входит в группу лиц	30.08.2016	Доли не имеет	Доли не имеет
17.	РОКДЕЙЛ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские острова	Входит в группу лиц	20.12.2018	Доли не имеет	Доли не имеет
18	Акционерное общество «Объединенные кондитеры»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 9, пом. I, ком. 34, каб. 921	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций Общества 2. Входит в группу лиц	03.05.2007 03.03.2005	94,24	94,24
19	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	115184. г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр.1	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного органа 2. Входит в группу лиц	17.06.2004	Доли не имеет	Доли не имеет
20	Акционерное общество «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 9, пом. I, ком. 28Ч, каб. 911	Входит в группу лиц	17.06.2004	Доли не имеет	Доли не имеет
21	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «ГУТА»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 10 пом I ком 4 каб 1012	Входит в группу лиц	25.06.2008	Доли не имеет	Доли не имеет
22	Акционерное общество «МИНТ – ИНВЕСТ»	107078, г. Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, комната 621	Входит в группу лиц	14.03.2008	Доли не имеет	Доли не имеет

23	Акционерное общество «СДОМИ»	119634, г. Москва, ул. Шолохова, д.5, корп. 2	Входит в группу лиц	10.02.2011	Доли не имеет	Доли не имеет
24	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры-Финанс»	115184. г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15	Входит в группу лиц	28.02.2006	Доли не имеет	Доли не имеет
25	Акционерное общество «Сафоновомолоко»	215506, Смоленская область, г. Сафонов, ул. Кутузова, д.2	Входит в группу лиц	30.12.2009	Доли не имеет	Доли не имеет
26	Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат»	215854, Смоленская область, Кардымовский р-н, д. Вачково, ул. Первомайская, д.1	Входит в группу лиц	30.12.2009	Доли не имеет	Доли не имеет
27	Акционерное общество «Ремонтно-механический комбинат»	105005, г. Москва, ул. Бауманская, д. 16	Входит в группу лиц	30.12.2009	Доли не имеет	Доли не имеет
28	Закрытое акционерное общество Агрофирма «Рыльская»	307370, Курская обл., г. Рыльск, пер. Луначарского, д.11	Входит в группу лиц	20.11.2007	Доли не имеет	Доли не имеет
29	Акционерное общество «Московский пищевой комбинат «Крекер»	117546, г. Москва ул. Мелитопольская д.8	Входит в группу лиц	15.11.2007	Доли не имеет	Доли не имеет
30	Общество с ограниченной ответственностью «Промсахар»	307344, Курская обл., Рыльский р-н, пос. им. Куйбышева	Входит в группу лиц	17.12.2007	Доли не имеет	Доли не имеет
31	Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад»	121357, г. Москва, ул. Вере́йская, д. 29, стр. 143, этаж 1 пом. III ком.1	Входит в группу лиц	14.02.2008	Доли не имеет	Доли не имеет
32	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	107140, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д.7	Входит в группу лиц	01.10.2003	Доли не имеет	Доли не имеет
33	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	107140, г. Москва, ул. Малая Красносельская,	Входит в группу лиц	01.09.2003	Доли не имеет	Доли не имеет

		д. 7, стр. 24				
34	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	115184, г. Москва, 2-Новокузнецкий пер., 13/15	Входит в группу лиц	01.09.2003	Доли не имеет	Доли не имеет
35	Открытое акционерное общество «Южуралкондитер»	454087, г.Челябинск, ул.Дарвина,12	Входит в группу лиц	01.07.2004	Доли не имеет	Доли не имеет
36	Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская»	630009, г.Новосибирск, ул.Никитина,14	Входит в группу лиц	01.10.2003	Доли не имеет	Доли не имеет
37	Открытое акционерное общество «Благовещенская кондитерская фабрика «Зея»	675000, Амурская область, г.Благовещенск, ул.Ленина,18	Входит в группу лиц	01.10.2003	Доли не имеет	Доли не имеет
38	Закрытое акционерное общество «Пензенская кондитерская фабрика»	440034, г.Пенза, ул.Калинина, 112а	Входит в группу лиц	01.09.2003	Доли не имеет	Доли не имеет
39	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	603003, г.Нижний Новгород, ул.Базарная, д.10	Входит в группу лиц	01.10.2003	Доли не имеет	Доли не имеет
40	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	394030, г.Воронеж, ул. Кольцовская, д.40	Входит в группу лиц	01.10.2003	Доли не имеет	Доли не имеет
41	Закрытое акционерное общество «Кондитерская фабрика им. К.Самойловой» («Красный Октябрь»)	190121, г.Санкт-Петербург, Английский пр., д.16	Входит в группу лиц	01.10.2003	Доли не имеет	Доли не имеет
42	Открытое акционерное общество «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	300036, г.Тула, Одоевское шоссе,83	Входит в группу лиц	01.09.2003	Доли не имеет	Доли не имеет
43	Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»	424000, Республика Марий Эл г.Йошкар-Ола, ул. Якова Эшпая,	Входит в группу лиц	01.09.2003	Доли не имеет	Доли не имеет

		д.136				
44	Акционерное общество «ТрансКондитер»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр. 1.	Входит в группу лиц	15.02.2010	Доли не имеет	Доли не имеет
45	АЙСИРИ ВЕНЧЕРС ЛТД	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские Острова	Входит в группу лиц	20.12.2018	Доли не имеет	Доли не имеет
46	Акционерное общество «Транзит-кондитер»	119072, г. Москва, Болотная наб., дом 7, стр.2., этаж 2, пом. I, ком. 5Ч	Входит в группу лиц	10.11.2009	Доли не имеет	Доли не имеет
47	Общество с ограниченной ответственностью «СЭП»	107078, г. Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 7 пом I ком 46ч каб 726	Входит в группу лиц	30.03.2011	Доли не имеет	Доли не имеет
48	Закрытое акционерное общество «Томарис»	107078 Россия, г. Москва, Орликов переулок 5, стр. 3, этаж 7, пом. I, ком. 36Ч, каб. 716	Входит в группу лиц	25.12.2014	Доли не имеет	Доли не имеет
49	Закрытое акционерное общество «Промэнерголизинг»	119634, город Москва, улица Шолохова, дом 5, корпус 2	Входит в группу лиц	20.09.2010	Доли не имеет	Доли не имеет
50	Открытое акционерное общество «Инвестпрод»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, комната 634	Входит в группу лиц	12.03.2007	Доли не имеет	Доли не имеет
51	Акционерное общество «ГРЭЙСОН-М»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, кабинет 441	Входит в группу лиц	17.06.2004	Доли не имеет	Доли не имеет
52	Общество с ограниченной ответственностью "ГУТА-КЛИНИК"	127006, город Москва, улица Фадеева, дом 4а, строение 1, помещение III	Входит в группу лиц	02.05.2012	Доли не имеет	Доли не имеет

53	Общество с ограниченной ответственностью «Столичные кондитеры»	115184, г.Москва, Новокузнецкий 2-й Переулок, 13/15, стр.	Входит в группу лиц	20.06.2013	Доли не имеет	Доли не имеет
54	Общество с ограниченной ответственностью «ХЕЛФИ-СТИЛЬ»	107078, г. Москва, Орликов переулок 5, стр. 3, этаж 5 пом I ком 39Ч каб 520	Входит в группу лиц	31.12.2013	Доли не имеет	Доли не имеет
55	Товарищество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры Казахстан»	Республика Казахстан, 050061, г. Алматы, Ауэзовский район, ул. Райымбека, д. 348	Входит в группу лиц	09.10.2014	Доли не имеет	Доли не имеет
56	Акционерное общество «Страховая компания «ГУТА-Доверие»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 4, пом I, ком. 16, каб. 404	Входит в группу лиц	24.04.2015	Доли не имеет	Доли не имеет
57	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная кондитерская сеть»	115184, г. Москва, 2-й Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр. 1	Входит в группу лиц	23.07.2015	Доли не имеет	Доли не имеет
58	Акционерное общество «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское»	141327,, Московская область, Сергиево-Посадский район, деревня Малинники	Входит в группу лиц	02.07.2015	Доли не имеет	Доли не имеет
59	Акционерное общество «ДЕКС-ТРА»	119072, город Москва, набережная Болотная, дом 7, строение 2, этаж 2 пом I ком 2Ч	Входит в группу лиц	02.07.2015	Доли не имеет	Доли не имеет
60	Закрытое акционерное общество «МЭЙТА»	107078, Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 5 пом I ком 39Ч КА	Входит в группу лиц	02.07.2015	Доли не имеет	Доли не имеет
61	Общество с ограниченной ответственностью «ПАССАРД»	119072,, город Москва, набережная Болотная, дом 7, строение 2, этаж 2, пом. I, ком. 2Ч, оф. 2	Входит в группу лиц	02.07.2015	Доли не имеет	Доли не имеет
62	Общество с ограниченной ответственностью «ГутаАгро-Брянск»	241050, область Брянская, город Брянск, ули-	Входит в группу лиц	-	Доли не имеет	Доли не имеет

		ца Фокина, дом 108а, офис 202				
63	Акционерное общество «Отель «Южный»	107078, г. Москва, пер. Орликов, д. 5, стр. 3, каб. 435	Входит в группу лиц	-	Доли не имеет	Доли не имеет
64	Акционерное общество «КОНФЕК- ТОР»	107078, г. Москва, Ор- ликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 7 пом. I, ком. 36Ч каб. 716	Входит в группу лиц	01.10.2016	Доли не имеет	Доли не имеет
65	ДЖЕКСТОН ТРЕЙДИНГ ЛИМИ- ТЕД	Аннис Комнинис, 29А, 1061, Никосия, Кипр	Входит в группу лиц	-	Доли не имеет	Доли не имеет
66	Общество с ограниченной ответ- ственностью «Торговый Дом «Су- хум-Бабаевский»	Республика Абхазия, г. Сухум, пр. Мира, д.17, кв.16	Входит в группу лиц	31.03.1999	Доли не имеет	Доли не имеет
67	Кварчия Абесалом Алексеевич	-	Входит в группу лиц	31.03.1999	Доли не имеет	Доли не имеет
68	Общество с ограниченной ответ- ственностью «Араса»	Республика Абхазия, г. Сухум, пр. Мира, д.17, кв.16	Входит в группу лиц	16.12.2008	Доли не имеет	Доли не имеет
69	Шарпинский Сергей Иванович	-	Входит в группу лиц	25.07.2017	Доли не имеет	Доли не имеет
70	Скворцов Александр Эдуардович	-	Входит в группу лиц	19.01.2018	Доли не имеет	Доли не имеет
71	Закрытое акционерное общество «Троицкая кондитерская фабрика»	457100, Челябинская область, г. Троицк, ул. им. Ю.А. Гагарина, дом 92	Входит в группу лиц	01.07.2004	Доли не имеет	Доли не имеет
72	Закрытое акционерное общество «Кыштымская кондитерская фабри- ка»	456870, Челябинская область, г. Кыштым, ул. Калинина, дом 196	Входит в группу лиц	01.07.2004	Доли не имеет	Доли не имеет
73	Назгул Сервисиз Лимитед	12 Игипт стрит, 1097 Никосия, Сайпрус	Входит в группу лиц	-	Доли не имеет	Доли не имеет
74	Локшин Вячеслав Викторович	-	Входит в группу лиц	01.08.2017	Доли не имеет	Доли не имеет
75	Юсинь Трейд (Шанхай) Ко, Лтд	Шанхай, Новый район Пудун, Восточная улица Луцзяцзуй 161,	Входит в группу лиц	22.11.2017	Доли не имеет	Доли не имеет

		Башня China Merchants, офис 1214В				
76	Акционерное общество «СТО-ЛИЧНАЯ СЛАСТЕНА»	107140, г. Москва, ул. Лобачика, д. 1, стр.1, эт.3, пом. 1, ком.21	Входит в группу лиц	20.02.2018	Доли не имеет	Доли не имеет
77	Общество с ограниченной ответственностью «Шоколадная площадь»	630009, РФ, г. Новосибирск, ул. Никитина, дом 20, этаж 1, офис 91	Входит в группу лиц	-	Доли не имеет	Доли не имеет
78	Новиков Игорь Олегович	-	Входит в группу лиц	25.10.2018	Доли не имеет	Доли не имеет
79	Юсупов Бахтияр Мухтарович	-	Входит в группу лиц	28.11.2018	Доли не имеет	Доли не имеет

Сведения об операциях между связанными сторонами за 2018 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.

Табл. 2

№ 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 обеспечений, гарантий и поручительств, а также форму расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Величина Дебиторской задолженности/Кредиторской задолженности (+/-), тыс.руб.
Реализация товаров (работ, услуг)							
1		Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	1 426 454				301 142
1.1.	ООО «Объединенные кондитеры»	продажа кондитерских изделий	1 376 365	Отсрочка платежа 45 календарных дней	0	0	267 137
1.2.	ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский»	продажа кондитерских изделий	13 057	Отсрочка платежа 15 календарных дней	0	0	13 057
1.3.	ПАО «МКФ «Красный Октябрь»	продажа кондитерских изделий	15 891	Отсрочка платежа 15 календарных дней	0	0	16 806

1.4.	ОАО «РОТ ФРОНТ»	продажа кондитерских изделий	819	Отсрочка платежа 15 календарных дней	0	0	744
1.5	ООО «Объединенная кондитерская сеть»	продажа кондитерских изделий	16 405	Отсрочка 45 календарных дней	0	0	3 398
1.6	ОАО «Воронежская кондитерская фабрика»	продажа кондитерских изделий	3 917	Отсрочка платежа 45 календарных дней	0	0	0
2.		Прочая реализация (ТМЦ)	8 979				3 826
2.1	ОАО «Воронежская кондитерская фабрика»	Реализация ТМЦ	4 442	Отсрочка платежа 21 календарных дней	0	0	104
2.2	ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика»	Реализация ТМЦ	147	Отсрочка платежа 21 календарных дней	0	0	0
2.3	ПАО «МКФ «Красный Октябрь»	Реализация ТМЦ	4 032	Отсрочка платежа 21 календарных дней	0	0	2 976
2.4	ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика»	Реализация ТМЦ	139	Отсрочка 10 банковских дней	0	0	139
2.5	ОАО «РОТ ФРОНТ»	Реализация ТМЦ	214	Отсрочка 20 банковских дней			214
2.6	ООО «Объединенные кондитеры»	Реализация ТМЦ	5	Отсрочка 10 банковских дней			5
2,7	ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	Реализация ТМЦ	0	Отсрочка 10 банковских дней			388
3.		Услуги по лицензионным договорам	3 030				2 301
3.1.	ОАО «Южуралкондитер»	Услуги по лицензионным договорам	24	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующе-	0	0	11

				го за отчетным периодом			
3.2.	ОАО «Благовещенская кондитерская фабрика «Зея»	Услуги по лицензионным договорам	204	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	85
3.3.	ОАО «Воронежская кондитерская фабрика»	Услуги по лицензионным договорам	840	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	243
3.4	ОАО «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»	Услуги по лицензионным договорам	33	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	6
3.5	ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика»	Услуги по лицензионным договорам	565	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	158
3.6	ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика»	Услуги по лицензионным договорам	1 155	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	1 608
3.7	ПАО "МКФ Красный Октябрь"	Услуги по лицензионным договорам	199	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	180
3.8	ЗАО «Новосибирская шоколадная фабрика»	Услуги по лицензионным договорам	10	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	10
4		Прочие услуги	1 637				32
4.1	ООО «Объединенные кондитеры»	Услуги хранения ТМЦ	487	До 10 числа месяца, следующего за отчетным			6
4.2	ООО «Объединенные кондитеры»	Аренда помещений	16	До 10 числа месяца, следующего за отчетным			0

4.3	ООО «Объединенная кондитерская сеть»	Услуги аренды	1 054	В течение 5 банковских дней, до начала оказания услуг (предоплата)			26
4.4.	ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика»	Передача ТУ	35	Отсрочка 10 банковских дней			0
4.5	ЗАО «Кондитерская фабрика им. К.Самойловой» («Красный Октябрь	Передача ТУ	35	Отсрочка 10 банковских дней			0
4.6	ПАО "МКФ Красный Октябрь"	Передача ТУ	10	Отсрочка 10 банковских дней			0
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	16 406				-5 367
6.1.	ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	275	Ежеквартально ¼ до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом	0	0	-70
6.2.	ПАО «МКФ «Красный Октябрь»	Лицензионные платежи за использование товар-	8 001	Ежеквартально ¼ до 25 числа месяца, следующе-	0	0	-2 776

		ных знаков		го за отчетным кварталом			
6.3.	ОАО «РОТ ФРОНТ»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	7 336	Ежеквартально ¼ до 25 числа месяца, следующего за отчетным кварталом	0	0	-2 399
6.4.	ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	9	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	-2
6.5.	ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	49	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	-17
6.6.	ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	1	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	-1
6.7.	ЗАО Фабрика «Русский шоколад»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	518	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	-88
6.8.	ОАО «Воронежская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	217	Ежеквартально, до 25 числа месяца, следующего за отчетным периодом	0	0	-14
7.		Приобретение товаров, ТМЦ	390 077				-457 333
7.1.	ООО «Объединенные кондитеры»	Приобретение товаров	5 575	Отсрочка 21 банковских дней	0	0	-3 498
7.2.	ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский»	Приобретение товаров	16 982	Отсрочка 15 банковских дней	0	0	-16 918
7.3.	ПАО «МКФ «Красный Октябрь»	Приобретение товаров, ОС	72 938	Отсрочка 45 календарных дней	0	0	-83 433
7.4.	ОАО «РОТ ФРОНТ»	Приобретение товаров,	60 649	Отсрочка 15 календарных дней	0	0	-120 852
7.5.	ЗАО Фабрика "Русский шоколад"	Приобретение товаров	78 054	Отсрочка 10 календарных дней	0	0	-199 788
7.6.	ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика»	Приобретение товаров	4 391	Отсрочка 20 календарных дней	0	0	-4 227

7.7.	ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика»	Приобретение товаров	6 964	Отсрочка 14 календарных дней	0	0	-10 861
7.8.	ОАО «Воронежская кондитерская фабрика»	Приобретение товаров	9 644	Отсрочка 21 календарных дней	0	0	-800
7.9.	ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	Приобретение товаров	2 726	Отсрочка 21 календарных дней	0	0	-3 123
7.10	ОАО «Южуралкондитер»	Приобретение товаров	3 119	Отсрочка 10 банковских дней	0	0	-3 119
7.11	АО «Кардымовский молочноконсервный комбинат»	Приобретение товаров	26 962	Отсрочка 10 банковских дней	0	0	-8 641
7.12	ЗАО «Кондитерская фабрика им. К.Самойловой» («Красный Октябрь	Приобретение товаров	2 073	Отсрочка 10 банковских дней	0	0	-2 073
8.		Прочие услуги	120 593				-188 768
8.1	ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский»	Услуги по передаче ТУ	15 874	Отсрочка 10 банковских дней	0	0	-15 115
8.2	ОАО «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»	Услуги аутсорсинга	40 417	Отсрочка 10 банковских дней	0	0	-113 388
8,3	ОАО «Воронежская кондитерская фабрика»	Услуги аутсорсинга	3 483	Отсрочка 10 банковских дней	0	0	0
8.4	АО «ГУТА-БАНК»	Услуги ведения расчетного счета	504	Следующий рабочий день	0	0	0
8.5	ООО «Объединенные кондитеры»	Переуступка долга	60 194	Следующий рабочий день	0	0	-60 194
8.6	ООО «Объединенные кондитеры»	Услуги по передаче ТУ	71	Следующий рабочий день	0	0	-71

Сведения об операциях между прочими связанными сторонами за 2018 год.

В таблице представлена информация о долгосрочных займах, выданных Обществом связанным сторонам.

Табл. №3

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	585 500	20 000	75 500	530 000
2.	Начисленные проценты по займам	78 461	57 427	10 400	125 488

По состоянию на 31.12.2018 резерв под обеспечение долгосрочных займов не создавался. Долгосрочные займы связанным сторонам являются необеспеченными, номинированы в рублях и выданы под процентную ставку от 7 до 10% годовых. Срок погашения долгосрочных займов связанным сторонам – 2020-2022 годы.

Непогашенные остатки процентов по займам 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 125 488 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, не-реальные 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 2018 году (тыс. руб.):

Табл.4

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

По состоянию на 31.12.2018 резерв под обесценение акций/долей не создавался.

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 31.12.2018 и на 31.12.2018. Общество не выплачивало вознаграждения членам Совета директоров в 2017, 2018 гг. Размер вознаграждения по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа за 2018 г. составляет 24 732 тыс. руб. без НДС.

Исполнительный директор



А.А. Саликов

Главный бухгалтер



Т.Н. Возчикова

26 марта 2019 года

