УТВЕРЖДЕН

Годовым общим собранием акционеров

Открытого акционерного общества

«Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»

(Протокол от «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2021 года)

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН

Советом директоров

Открытого акционерного общества

«Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»

(Протокол от 11 марта 2021 года)

**ГОДОВОЙ ОТЧЁТ**

**Открытого акционерного общества**

**«Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»**

**за 2020 год**

2021 год

**1. Положение Общества в отрасли**

Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика», сокращенное наименование – ОАО «ЙКФ» (далее – «Общество»), создано в результате реорганизации в форме преобразования Общества с ограниченной ответственностью «Кондитер», зарегистрированного Государственной регистрационной палатой Республики Марий Эл 22.10.1996 года под регистрационным № 827, в открытое акционерное общество в соответствии с Гражданским кодексом Российской федерации, Федеральным законом от 08.02.1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», Федеральным законом от 26.12.1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и является его правопреемником по долгам, обязательствам и ранее заключенным договорам.

Основной вид деятельности Общества – производство и реализация кондитерских изделий и их полуфабрикатов.

Уставный капитал Общества составляет 130 000 рублей.

Структура продаж Открытого акционерного общества «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» представлена следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Регион** | **2017 год**  **(в тоннах)** | **2018 год**  **(в тоннах)** | **2019 год**  **(в тоннах)** | **2020 год**  **(в тоннах)** | **Отклонение от 2019 года**  **(в тоннах)** | **Темп прироста к 2019 году**  **(в %)** |
| Астраханская область | 4,0 | 0,0 | 9,2 | 0,0 | - 9,2 | - 100,0 |
| Белгородская область | 0,0 | 5,2 | 9,9 | 0,0 | - 9,9 | - 100,0 |
| Владимирская область | 10,5 | 12,0 | 12,9 | 1,2 | - 11,7 | - 91,0 |
| Вологодская область | 10,4 | 15,9 | 9,4 | 5,0 | - 4,4 | - 46,6 |
| Ивановская область | 5,5 | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Иркутская область | 0,0 | 0,0 | 2,9 | 0,0 | - 2,9 | - 100,0 |
| Кемеровская область | 0,0 | 12,7 | 13,6 | 6,8 | - 6,8 | - 49,8 |
| Кировская область | 28,8 | 29,8 | 53,4 | 72,9 | + 19,5 | + 36,4 |
| Костромская область | 20,6 | 26,6 | 24,0 | 23,8 | - 0,2 | - 1,0 |
| Краснодарский край | 8,9 | 39,3 | 136,2 | 1,9 | - 134,3 | - 98,6 |
| Красноярский край | 0,0 | 22,2 | 31,2 | 52,6 | + 21,4 | + 68,5 |
| Курская область | 0,0 | 0,0 | 5,2 | 0,0 | - 5,2 | - 100,0 |
| Ленинградская область | 6,5 | 0,9 | 1,6 | 1,0 | - 0,6 | - 35,3 |
| Липецкая область | 0,0 | 2,0 | 7,6 | 1,0 | - 6,6 | - 86,8 |
| г. Москва и Московская область | 117,6 | 141,6 | 128,7 | 46,1 | - 82,6 | - 64,2 |
| Мурманская область | 0,0 | 7,0 | 11,7 | 5,1 | - 6,6 | - 56,5 |
| Нижегородская область | 545,0 | 483,2 | 621,0 | 765,9 | + 144,9 | + 23,3 |
| Новгородская область | 34,8 | 20,8 | 19,2 | 11,4 | - 7,8 | - 40,6 |
| Новосибирская область | 0,0 | 0,0 | 5,5 | 0,0 | - 5,5 | - 100,0 |
| Омская область | 9,8 | 18,1 | 15,3 | 12,2 | - 3,1 | - 20,2 |
| Пензенская область | 35,2 | 44,8 | 25,2 | 25,2 | - 0,1 | - 0,2 |
| Республика Башкортостан | 7,6 | 53,4 | 27,5 | 34,3 | + 6,8 | + 24,6 |
| Республика Бурятия | 0,0 | 7,4 | 0,0 | 3,4 | + 3,4 | 0,0 |
| Республика Дагестан | 0,0 | 0,0 | 3,1 | 2,1 | - 1,0 | - 32,3 |
| Республика Коми | 17,2 | 13,3 | 12,5 | 11,8 | - 0,7 | - 5,8 |
| Республика Крым | 0,0 | 0,0 | 19,8 | 4,6 | - 15,2 | - 76,6 |
| Республика Марий Эл | 396,9 | 269,4 | 314,4 | 284,4 | - 30,0 | - 9,5 |
| Республика Мордовия | 8,4 | 10,2 | 13,0 | 9,3 | - 3,7 | - 28,4 |
| Республика Татарстан | 5,7 | 21,4 | 15,6 | 41,3 | + 25,7 | + 165,0 |
| Республика Чувашия | 37,9 | 17,8 | 7,9 | 4,0 | - 3,9 | - 48,8 |
| Республика Удмуртия | 61,7 | 25,1 | 21,8 | 17,7 | - 4,1 | - 18,8 |
| Ростовская область | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 44,1 | + 44,1 | 0,0 |
| Рязанская область | 0,0 | 2,3 | 4,5 | 2,5 | - 2,0 | - 44,6 |
| Самарская область | 10,3 | 78,6 | 31,5 | 36,4 | + 4,9 | + 15,5 |
| Саратовская область | 8,7 | 19,4 | 20,6 | 10,8 | - 9,8 | - 47,6 |
| Сахалинская область | 0,0 | 0,0 | 5,9 | 0,0 | - 5,9 | - 100,0 |
| Ставропольский край | 0,0 | 0,0 | 1,7 | 13,5 | + 11,8 | + 694,1 |
| Тверская область | 38,3 | 35,3 | 31,2 | 20,2 | - 11,0 | - 35,3 |
| Тульская область | 0,0 | 0,0 | 2,3 | 0.0 | - 2,3 | - 100,0 |
| Ульяновская область | 270,5 | 26,8 | 77,1 | 48,5 | - 28,6 | - 37,1 |
| Хабаровский край | 0,0 | 10,0 | 33,9 | 18,0 | - 15,9 | - 46,9 |
| Челябинская область | 18,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Читинская область | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,1 | + 4,1 | 0.0 |
| Ярославская область | 2,5 | 2,0 | 3,8 | 0,0 | - 3,8 | - 100,0 |
| **Итого** | **1 721,3** | **1 477,5** | **1 792,0** | **1 643,0** | **- 149,0** | **- 8,3** |

По сравнению с 2019 годом в 2020 году произошло снижение продаж на 149,0 тонн или на 8,3 %.

На домашнем рынке (Республика Марий Эл) отмечается снижение продаж на 30,0 (- 9,5 %).

Основное увеличение продаж наблюдается в Нижегородской области – на 144,9 тонн (23,3 %), в Республике Татарстан – на 25,7 тонн (165,0 %) и в Красноярском крае – на 21,4 тонны (68,5 %).

Также увеличение продаж отмечено в Кировской области – на 19,5 тонн (36,4 %), в Ставропольском крае – на 11,8 тонн (694,1 %), в Республике Башкортостан – на 6,8 тонн (24,6 %), а также в Самарской области – на 4,9 тонн (15,5 %).

Появились новые рынки на территории Ростовской области и Читинской области. Общий объем отгруженной в данные регионы продукции составил 48,2 тонны.

Снижение продаж отмечено в Краснодарском крае – на 134,3 тонны (98,6 %), в г. Москве и Московской области – на 82,6 тонн (64,2 %), в Хабаровском крае – на 15,9 тонн (46,9 %), а также в Республике Крым – на 15,2 тонны (76,6 %).

Причины снижения продаж в регионах следующие:

* вывод ассортимента из торговой сети «Победа», в связи с невозможностью проведения промо-акций (снижение объемов продаж в Ульяновской области);
* снижение объемов продаж дистрибутора (снижение объемов продаж в Республике Марий Эл);
* отказ дистрибутора от закупа продукции (снижение объемов продаж в Хабаровском крае);
* отсутствие отгрузок в торговую сеть «Доброцен» в связи с просроченной кредиторской задолженностью контрагента (снижение объемов продаж в Республике Крым и Краснодарском крае);
* снижение отгрузок по федеральному ассортименту в связи с низким ценовым предложением на рынке (снижение объемов продаж в г. Москве и Московской области).

**2. Приоритетные направления деятельности Общества**

Основной целью Открытого акционерного общества «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» является удовлетворение потребностей населения Республики Марий Эл и Российской Федерации в производимых Обществом кондитерских изделиях и получение прибыли для удовлетворения материальных запросов акционеров, а также социальных и материальных потребностей наемных работников Общества.

Приоритетными направлениями деятельности Общества являются:

* производство и сбыт кондитерских изделий, а также полуфабрикатов для их производства;
* производство и реализация прочих продовольственных продуктов и товаров народного потребления;
* увеличение объемов производства и реализации кондитерских изделий;
* расширение рынков сбыта продукции;
* увеличение объемов продаж продукции через оптовую сеть;
* разработка новых видов кондитерских изделий;
* ремонт, техническое перевооружение, реконструкция и развитие производственных площадок Общества;
* проведение целенаправленных рекламных кампаний и анализ эффективности рекламных акций;
* проведение исследований, направленных на изучение спроса по каждому виду продукции, предоставляемой Обществом.

**3. Отчёт Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2016 год** | **2017 год** | **2018 год** | **2019 год** | **2020 год** |
| **Объём производства готовой продукции, всего тонн** | 6 001,4 | 6 026,1 | 6 611,7 | 5 955,5 | 5 825,6 |
| **Объём производства продукции без НДС, всего млн. руб.** | 760,3 | 808,2 | 880,4 | 837,3 | 928,1 |

В целом за отчётный период наблюдается снижение объемов производства кондитерских изделий. Это подтверждается данными следующей таблицы:

**Использование мощностей технологического оборудования по группам товарной продукции в 2016-2020 годах**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Товарная группа** | **2016 год** | | | **2017 год** | | | **2018 год** | | | **2019 год** | | | **2020 год** | | |
| **Мощность, т./год** | **Выработка, т.** | **Коэф. использ., %** | **Мощность, т./год** | **Выработка, т.** | **Коэф. использ., %** | **Мощность, т./год** | **Выработка, т.** | **Коэф. использ, %** | **Мощность, т./год** | **Выработка, т.** | **Коэф. использ, %** | **Мощность, т./год** | **Выработка, т.** | **Коэф. использ, %** |
| **Сахаристые кондитерские изделия** | **5 100,0** | **5 419,7** | **106,3** | **5 566,0** | **5 502,3** | **98,9** | **6 806,0** | **6 082,1** | **89,4** | **8 017,0** | **5 239,9** | **65,4** | **8 017,0** | **5 076,6** | **63,3** |
| Карамель | 1 800,0 | 1 624,3 | 90,2 | 1 800,0 | 1 363,2 | 75,7 | 1 800,0 | 1 405,8 | 78,1 | 1 800,0 | 889,8 | 49,4 | 1 800,0 | 610,1 | 33,9 |
| Конфеты глазированные шоколадом | 940,0 | 2 369,5 | 252,1 | 1 406,0 | 2 807,6 | 199,7 | 1 406,0 | 2 760,7 | 196,4 | 2 162,0 | 2 143,6 | 99,2 | 2 162,0 | 2 854,9 | 132,0 |
| Конфеты неглазированные шоколадом | 1 250,0 | 1 174,4 | 94,0 | 1 250,0 | 1 168,3 | 93,5 | 1 250,0 | 952,2 | 76,2 | 1 250,0 | 820,7 | 65,7 | 1 250,0 | 857,6 | 68,6 |
| Ирис | 810,0 | 139,5 | 17,2 | 810,0 | 51,0 | 6,3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Мармелад | 300,0 | 112,0 | 37,3 | 300,0 | 112,2 | 37,4 | 2 350,0 | 963,4 | 41,0 | 2 794,0 | 1 385,7 | 49,6 | 2 794,0 | 749,4 | 26,8 |
| Пастила | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 11,0 | 0,13 | 1,2 | 11,0 | 4,4 | 40,4 |
| **Мучные кондитерские изделия** | **550,0** | **581,7** | **105,8** | **550,0** | **523,8** | **95,2** | **550,0** | **529,6** | **96,3** | **550,0** | **715,7** | **130,1** | **550,0** | **749,1** | **136,2** |
| Вафли | 550,0 | 581,7 | 105,8 | 550,0 | 523,8 | 95,2 | 550,0 | 529,6 | 96,3 | 550,0 | 715,7 | 130,1 | 550,0 | 749,1 | 136,2 |
| **Всего кондитерских изделий** | **5 650,0** | **6 001,4** | **106,2** | **6 116,0** | **6 026,1** | **98,5** | **7 356,0** | **6 611,7** | **89,9** | **8 567,0** | **5 955,5** | **69,5** | **8 567,0** | **5 825,6** | **68,0** |

В 2020 году расчётные производственные мощности, в целом по Обществу, использовались на 68,0 %. Наибольшая загрузка наблюдается на линии по производству вафель – 136,2 %.

**Объёмы продаж собственной товарной продукции (в тоннах)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Товарная группа** | **2016 год** | **2017 год** | **2018 год** | **2019 год** | **2020 год** | **Темп прироста к 2019 году**  **(в %)** |
| **Сахаристые кондитерские изделия** | **949,5** | **1 197,5** | **975,1** | **1 090,3** | **973,8** | **- 10,7** |
| Карамель | 262,3 | 406,4 | 498,0 | 428,6 | 439,7 | + 2,6 |
| Конфеты глазированные шоколадом | 160,5 | 136,8 | 126,5 | 138,8 | 73,1 | - 47,3 |
| Конфеты неглазированные шоколадом | 384,1 | 508,9 | 200,2 | 258,4 | 186,2 | - 27,9 |
| Ирис | 42,5 | 41,4 | 21,9 | 33,9 | 33,8 | - 0,4 |
| Мармелад | 96,8 | 104,0 | 128,5 | 230,6 | 240,9 | + 4,5 |
| Пастила и зефир | 3,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,2 | 0,0 |
| **Мучные кондитерские изделия** | **608,2** | **523,8** | **502,4** | **701,7** | **669,2** | **- 4,6** |
| Печенье | 3,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Вафли | 604,4 | 523,8 | 502,4 | 701,7 | 669,2 | - 4,6 |
| **Всего кондитерских изделий** | **1 557,7** | **1 721,3** | **1 477,5** | **1 792,0** | **1 643,0** | **- 8,3** |

За 2020 год объем продаж собственной товарной продукции составил 1 643,0 тонны. По сравнению с 2019 годом наблюдается снижение объема продаж собственной товарной продукции на 149,0 тонн или на 8,3 % в натуральном выражении.

Динамика собственных продаж 2020 года в разбивке по кварталам (в тоннах):



Во 2-ом квартале наблюдается увеличение объемов продаж, рост по сравнению с 1-ым кварталом составил 48,8 тонн.

В 3-ем квартале также произошло увеличение объемов продаж, увеличение по сравнению со 2-ым кварталом составило 40,7 тонн.

В 4-ом квартале наблюдается снижение объемов продаж по сравнению с 3-им кварталом на 93,7 тонн.

За 2020 год среднесписочная численность работников по сравнению с 2019 годом снизилась на 5,0 % и составила 349 человек. При этом численность промышленно-производственного персонала (ППП) снизилась на 5,0 % и составила 349 человек.

Среднемесячная заработная плата работников Общества в 2020 году увеличилась по сравнению с 2019 годом на 4,4 % и составила 23 013,88 рублей. Среднемесячная заработная плата ППП по Обществу за 2020 год увеличилась по сравнению с 2019 годом на 4,4 % и составила 23 013,88 рублей.

**Анализ динамики и структуры источников капитала**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Источники капитала** | **Сумма, тыс. руб.** | | | **Структура капитала, в %** | | |
| **01.01.2020** | **31.12.2020** | **Отклонение** | **01.01.2020** | **31.12.2020** | **Отклонение** |
| 1. | Всего источников | 531 299 | 640 857 | + 109 558 | 100 | 100 | - |
| 2. | Собственный капитал | 349 208 | 417 217 | + 68 009 | 66 | 65 | - 0,6 |
| 3. | Заёмный капитал | 182 091 | 223 640 | + 41 549 | 34 | 35 | + 0,6 |
| 3.1. | Долгосрочные кредиты и займы | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| 3.2. | Краткосрочные кредиты и займы | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| 3.3. | Кредиторская задолженность | 182 091 | 223 640 | + 41 549 | 34 | 35 | + 0,6 |

Анализ структуры источников капитала показывает, что структура источников капитала изменилась по сравнению с 2019 годом. Доли собственного и заемного капитала на 31.12.2020 года составили 65 % и 35 % соответственно. Произошло увеличение доли заемного капитала вследствие увеличения доли кредиторской задолженности. В структуре заемного капитала на 31.12.2020 года отсутствуют как долгосрочные, так и краткосрочные кредиты и займы.

**Анализ структуры прибыли**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Показатели** | **Сумма, тыс. руб.** | | | **Темпы изменения, в %** |
| **01.01.2020** | **31.12.2020** | **Изменение** |
| 1. | Прибыль от продаж | 34 879 | 77 763 | + 42 884 | + 123 |
| 2. | Внереализационный результат | 720 | 3 596 | + 2 876 | + 399 |
| 2.1. | прочие доходы | 10 482 | 16 207 | + 5 725 | + 55 |
| 2.2. | прочие расходы | 9 762 | 12 611 | + 2 849 | + 29 |
| 3. | Прибыль до налогообложения | 35 599 | 81 359 | + 45 760 | + 129 |
| 4. | Чистая прибыль | 32 861 | 68 009 | + 35 148 | + 107 |

Из вышеприведенной таблицы видно, что в 2020 году получена чистая прибыль в сумме 68,0 миллионов рублей.

Данный результат является следствием:

* реализации продукции в объеме 5 697,6 тонн (по сравнению с 2019 годом произошло увеличение на 11,1 тонн (+ 0,2 %), при этом снижение себестоимости продаж составило 20,8 миллионов рублей (- 4 %));
* получения выручки от реализации продукции в объеме 641,6 миллионов рублей (произошло увеличение по сравнению с 2019 годом на 15 миллионов рублей (+ 2,4 %));
* снижения управленческих расходов на 0,91 миллионов рублей (- 2,7 %), в том числе за счет снижения затрат на услуги подрядных организаций;
* снижения коммерческих расходов на 6,1 миллионов рублей (- 18,8 %), в том числе за счет снижения затрат на компенсацию коммерческих условий контрагентам, затрат на доставку;
* увеличения объемов внереализационных доходов и расходов Общества.

**Мероприятия по ремонту техники, помещений и зданий**

**1. Ремонтно-строительные работы:**

1. 1-ый этап перепрофилирования бывшего магазина «Лакомка» под санитарно-бытовые помещения (обустроены помещения для персонала участка «Коровка»);

2. ремонт дорожного покрытия при въезде на территорию Общества;

3. ежегодный ремонт обмуровки котлов ДКВР 4/13 в котельной;

4. ремонт мягкой кровли главного корпуса;

5. капитальный ремонт бетонных полов на 2-ом этаже склада готовой продукции.

**2. Ремонтно-монтажные работы:**

1. реконструкция участка резки пластов конфет «Птичье молоко»;

2. реконструкция системы дымоудаления на вафельной линии;

3. монтаж энергосберегающего освещения на производственных участках и в складских помещениях.

**3. Сантехнические работы:**

1. ремонт конденсатопроводов и конденсатных узлов в главном корпусе и котельной;

2. ремонт канализационных трубопроводов в подвале главного корпуса.

**4. Прочие работы:**

1. ввод в эксплуатацию санпропускника на 2-ом этаже главного корпуса;

2. экспертиза промышленной безопасности 2-х паровых котлов ДКВР 4/13 и помещения вафельной линии;

3. ввод в эксплуатацию просеивателя сахарного песка на участке дражировки карамели;

4. ввод в эксплуатацию холодильной камеры для хранения ароматизаторов на складе сырья и материалов.

**4. Информация об объемах использованных Обществом в отчетном году видах энергетических ресурсов**

В 2020 году количество использованных Обществом энергетических ресурсов составило:

* электрической энергии – 1 455,83 тыс. кВт, на сумму 11 337 219,80 рублей (в том числе НДС 20 %);
* бензина автомобильного – 6,22 тыс. л, на сумму 269 611,68 рублей (в том числе НДС 20 %);
* топлива дизельного – 2,1 тыс. л, на сумму 97 948,61 рублей (в том числе НДС 20 %);
* газа естественного (природного) – 1 167,33 тыс. м3, на сумму 7 285 853,13 рублей (в том числе НДС 20 %).

**5. Перспективы развития Общества**

В перспективе развитие Открытого акционерного общества «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» связано с расширением рынков сбыта продукции локального ассортимента, дальнейшего развития программы производства кондитерских изделий по лицензионным договорам и расширения ассортимента за счет новых вкусов. Планируется снижение себестоимости продукции за счет рационального использования сырья, перевыполнения норм выработки, экономии топливно-энергетических ресурсов, минимизации общепроизводственных, общехозяйственных и коммерческих расходов.

**6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества**

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика Открытого акционерного общества «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» предусматривает, что вся прибыль остается в распоряжении Общества в качестве нераспределенной прибыли прошлых лет, однако в среднесрочной перспективе не исключено, что акционеры пересмотрят дивидендную политику.

В отчетном периоде дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

**7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества**

Основными факторами риска для Открытого акционерного общества «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» являются отраслевые, экономические, финансовые и правовые риски.

**I. Отраслевые риски** можно разделить на две группы:

1. Риски, связанные с рынками сырья, закупаемого Обществом.

Риски, связанные с ценами на сырьё, закупаемое Обществом – это изменение цен на сахар, муку, сгущенное молоко, патоку. Остальные виды сырья и упаковка не составляют существенной доли в себестоимости продукции и оказывают на нее меньшее влияние. Кроме того, на формирование прибыли Открытого акционерного общества «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» влияют цены на продукцию естественных монополий (энергоносители), но их доля в себестоимости не так велика, чтобы существенно влиять на конечный финансовый результат.

2. Риски кондитерской отрасли.

Риски кондитерской отрасли – это сезонность спроса.

**II. Экономические риски**

К экономическим факторам рисков относят факторы, связанные с общим состоянием экономики России: риски, связанные с уровнем инфляции, изменением банковских процентов, налоговых ставок, уровнем оплаты труда и т.д..

**III. Финансовые риски**

Возможные финансовые риски, отражающиеся на деятельности Открытого акционерного общества «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика», регулируются уровнем устанавливаемых Обществом цен на производимую продукцию.

**IV. Правовые риски**

К возможным правовым рискам относятся риски связанные с изменением законодательства Российской Федерации, регулирующего финансово-хозяйственную деятельность Общества, в частности изменения: гражданского, корпоративного, трудового законодательства и законодательства о торговле.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

**8. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с** [**Федеральным законом**](garantF1://10005712.72000) **«Об акционерных обществах» крупными сделками**

В 2020 году Обществом были совершены следующие сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) сделки, выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по ней** | **Цена сделки** | **Предмет сделки** | **Иные существенные условия сделки или порядок их определения** | **Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделки** |
| **1. НАИМЕНОВАНИЕ СДЕЛКИ:** Договор об открытии возобновляемой (револьверной) линии | | | | |
| Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» (Займодавец); Акционерное общество «ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ НЕВА» (Заемщик) | 200 000 000 (двести миллионов) рублей | Займодавец обязуется передать Заемщику денежные средства на условиях возобновляемой суммы займа с взиманием за пользование займом процентов по ставке 3,5 (три целых пять десятых) % годовых, а Заемщик обязуется возвращать Займодавцу полученные средства и уплачивать проценты за пользование ими в размере, в сроки и на условиях договора | В рамках возобновляемой суммы займа по заявке Заемщика выдаются отдельные займы (транши). Срок траншей определяется в согласованной Займодавцем заявке Заемщика. Перечисление траншей производится при отсутствии просроченной задолженности по процентам и другим платежам по договору. Срок окончательного погашения выданного займа 31.12.2025 года. Проценты за пользование займом уплачиваются в срок и в размере, указанных в договоре. Частичный досрочный возврат суммы займа не влияет на срок уплаты процентов, определяемый в соответствии с настоящим пунктом. При полном досрочном возврате займа проценты уплачиваются в дату такого возврата. Начисление процентов на сумму займа производится сторонами ежемесячно. Датой предоставления займа является дата зачисления средств на расчетный счет Заемщика. Датой погашения задолженности по займу, уплаты процентов, неустойки является дата зачисления средств на расчетный счет Займодавца | Сделка одобрена Советом директоров Общества (протокол от 30.09.2020 года) |
|
|
|
|
|

**9. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность**

В 2020 году Обществом были совершены следующие сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) сделки, выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по ней** | **Цена сделки** | **Предмет сделки** | **Иные существенные условия сделки или порядок их определения** | **Лицо (лица), имеющее заинтересованность в совершении сделки, а также основания, по которым лицо (каждое из лиц), имеющее заинтересованность в совершении сделки, является таковым** | **Доля участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном капитале Общества на дату совершения сделки** | **Орган управления Общества, принявший решение об одобрении сделки** |
| **1. НАИМЕНОВАНИЕ СДЕЛКИ:** Договор поставки | | | | | | |
| Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» (Поставщик); Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская» (Покупатель) | Цена на продукцию включает в себя НДС и определяется в накладных и счетах Поставщика. Общая сумма договора не должна превышать 30 000 000 (тридцать миллионов) рублей | Поставщик обязуется поставить кондитерские изделия, а Покупатель – принять и оплатить их в порядке и на условиях, определенных в договоре | Продукция отгружается партиями согласно акцептованным заказам Покупателя. Количество каждой конкретной партии продукции определяется исходя из соответствующего заказа и транспортной единицы отгрузки, согласованной сторонами. Стороны договорились под партией продукции понимать количество продукции, отгруженной по одной товарной накладной. Покупатель обязуется произвести оплату продукции в течение 40 (сорока) календарных дней с момента фактической отгрузки соответствующей партии продукции со склада поставщика или указанного им грузоотправителя | АО «Холдинговая Компания «Объединенные кондитеры» – контролирующее лицо, имеющее право косвенно распоряжаться более 50 % голосов в высшем органе управления ОАО «ЙКФ» и имеющее право прямо распоряжаться более 50 % голосов в высшем органе управления ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | 94,350769 % | Сделка не одобрялась в связи с отсутствием (не поступлением) требований об ее одобрении |
| ООО «Объединенные кондитеры» – единоличный исполнительный орган ОАО «ЙКФ» и единоличный исполнительный орган ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | 0 % |
| Харин Алексей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская», занимает должность в органах управления ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | 0 % |
| Петров Александр Юрьевич – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская», занимает должность в органах управления ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | 0 % |
| Петров Алексей Юрьевич – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская», занимает должность в органах управления ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | 0 % |
| Ирин Георгий Александрович – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | 0 % |
| Бутко Кирилл Викторович – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | 0 % |
| **2. НАИМЕНОВАНИЕ СДЕЛКИ:** Лицензионный договор о предоставлении права использования товарного знака | | | | | | |
| Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь» (Лицензиар); Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» (Лицензиат) | Размер вознаграждения при использовании товарного знака Лицензиатом составляет 0,5 (ноль целых пять десятых) процента (в т.ч. НДС) от стоимости реализованнойЛицензиатом продукции по ценам, определенным условиями договоров поставки, заключенных Лицензиатом | Лицензиар на условиях, указанных в договоре, предоставляет Лицензиату право использования товарного знака «ПТИЧЬЕ ЛАКОМСТВО» по свидетельству № 149201 в отношении товаров 30 класса МКТУ, указанных в свидетельстве | Договор заключен на срок действия исключительного права на товарный знак. Лицензиату предоставляется право на использование товарного знака на всей территории РФ. Выплата вознаграждения производится Лицензиатом ежеквартально, в срок до 25 (двадцать пятого) числа месяца, следующего за отчетным кварталом | АО «Объединенные кондитеры» – контролирующее лицо, имеющее право прямо распоряжаться более 50 % голосов в высшем органе управления ОАО «ЙКФ» и имеющее право прямо распоряжаться более 50 % голосов в высшем органе управления ПАО «Красный Октябрь» | 95,83 % | Сделка не одобрялась в связи с отсутствием (не поступлением) требований об ее одобрении |
| ООО «Объединенные кондитеры» – единоличный исполнительный орган ОАО «ЙКФ» и единоличный исполнительный орган ПАО «Красный Октябрь» | 0 % |
| Харин Алексей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ПАО «Красный Октябрь», занимает должность в органах управления ПАО «Красный Октябрь» | 0 % |
| Ирин Георгий Александрович – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ПАО «Красный Октябрь», занимает должность в органах управления ПАО «Красный Октябрь» | 0 % |
| Петров Александр Юрьевич – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ПАО «Красный Октябрь», занимает должность в органах управления ПАО «Красный Октябрь» | 0 % |
| Петров Алексей Юрьевич – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ПАО «Красный Октябрь» | 0 % |
| **3. НАИМЕНОВАНИЕ СДЕЛКИ:** Договор поставки | | | | | | |
| Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика» (Поставщик); Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» (Покупатель) | Цена товара соответствует свободно-отпускным ценам Поставщика и указывается в товарно-транспортной накладной и счете-фактуре. Общая сумма договора не должна превышать 33 000 000 (тридцать три миллиона) рублей с учетом НДС | Поставщик обязуется отпустить, а Покупатель обязуется принять и оплатить сырье либо вспомогательные материалы для кондитерских изделий, указанные в акцептованной заявке Покупателя | В заявке Покупателя указывается наименование товара, количество, цена, сроки поставки. Поставка товара осуществляется Поставщиком путем доставки товара до склада Покупателя. Оплата товара производится путем перечисления денежных средств на расчетный счет Поставщика в течение 20 (двадцати) банковских дней с даты поставки товара на основании счета-фактуры Поставщика за фактически поставленное количество товара | АО «Объединенные кондитеры» – контролирующее лицо, имеющее право прямо распоряжаться более 50 % голосов в высшем органе управления ОАО «ЙКФ» и имеющее право прямо распоряжаться более 50 % голосов в высшем органе управления ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | 95,83 % | Сделка не одобрялась в связи с отсутствием (не поступлением) требований об ее одобрении |
| ООО «Объединенные кондитеры» – единоличный исполнительный орган ОАО «ЙКФ» и единоличный исполнительный орган ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | 0 % |
| Харин Алексей Анатольевич – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика», занимает должность в органах управления ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | 0 % |
| Петров Александр Юрьевич – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика», занимает должность в органах управления ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | 0 % |
| Петров Алексей Юрьевич – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика», занимает должность в органах управления ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | 0 % |
| Ирин Георгий Александрович – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления управляющей организации ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | 0 % |
| Бутко Кирилл Викторович – член Совета директоров ОАО «ЙКФ», занимает должность в органах управления ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | 0 % |

**10. Состав Совета директоров Общества**

В 2019 году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества от 18.04.2019 года, в Совет директоров Общества были избраны:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Ф.И.О. члена Совета директоров** | **Краткие биографические данные члена Совета директоров** | **Доля участия члена Совета директоров в уставном капитале Общества, % от уставного капитала Общества** | **Доля принадлежащих члену Совета директоров обыкновенных акций Общества, % от уставного капитала Общества** |
| 1. | Харин Алексей Анатольевич | Год рождения: 1961. Образование: высшее. Занимаемая должность: президент ООО «Холдинговая компания «ГУТА». | 0 % | 0 % |
| 2. | Бутко Кирилл Викторович | Год рождения: 1973. Образование: высшее. Занимаемая должность: первый заместитель исполнительного директора – председатель правления ООО «Холдинговая компания «ГУТА». | 0 % | 0 % |
| 3. | Ирин Георгий Александрович | Год рождения: 1964. Образование: высшее. Занимаемая должность: первый заместитель руководителя администрации совета директоров ООО «Холдинговая компания «ГУТА». | 0 % | 0 % |
| 4. | Петров Александр Юрьевич | Год рождения: 1964. Образование: высшее. Занимаемая должность: старший вице-президент ООО «Холдинговая компания «ГУТА». | 0 % | 0 % |
| 5. | Петров Алексей Юрьевич | Год рождения: 1971. Образование: высшее. Занимаемая должность: вице-президент ООО «Холдинговая компания «ГУТА». | 0 % | 0 % |

В 2020 году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества от 22.06.2020 года, в Совет директоров Общества были избраны:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Ф.И.О. члена Совета директоров** | **Краткие биографические данные члена Совета директоров** | **Доля участия члена Совета директоров в уставном капитале Общества, % от уставного капитала Общества** | **Доля принадлежащих члену Совета директоров обыкновенных акций Общества, % от уставного капитала Общества** |
| 1. | Харин Алексей Анатольевич | Год рождения: 1961. Образование: высшее. Занимаемая должность: президент ООО «Холдинговая компания «ГУТА». | 0 % | 0 % |
| 2. | Бутко Кирилл Викторович | Год рождения: 1973. Образование: высшее. Занимаемая должность: управляющий директор ООО «Объединенные кондитеры». | 0 % | 0 % |
| 3. | Ирин Георгий Александрович | Год рождения: 1964. Образование: высшее. Занимаемая должность: первый заместитель руководителя администрации совета директоров ООО «Холдинговая компания «ГУТА» | 0 % | 0 % |
| 4. | Петров Александр Юрьевич | Год рождения: 1964. Образование: высшее. Занимаемая должность: старший вице-президент ООО «Холдинговая компания «ГУТА». | 0 % | 0 % |
| 5. | Петров Алексей Юрьевич | Год рождения: 1971. Образование: высшее. Занимаемая должность: вице-президент ООО «Холдинговая компания «ГУТА». | 0 % | 0 % |

**11. Сведения о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа Общества, и членах коллегиального исполнительного органа Общества**

В соответствии с Уставом Общества единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

По решению годового общего собрания акционеров от 30.05.2003 года полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы Управляющей организации, с которой 01.09.2003 года был заключен Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 004-юд.

Сведения об Управляющей организации:

полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»;

сокращенное наименование: ООО «Объединенные кондитеры»;

ИНН: 7705475711; КПП: 770501001; ОГРН: 1027705027360;

местонахождение: 115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр. 1;

единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Андрюшкин Дмитрий Александрович;

доля участия в уставном капитале Общества: 0 %;

доля принадлежащих обыкновенных акций Общества: 0 %.

Коллегиальный исполнительный орган Общества Уставом Общества не предусмотрен.

**12. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления Общества с указанием размера всех видов вознаграждения**

Политика Общества в области вознаграждений направлена на то, чтобы обеспечить работникам справедливый размер вознаграждений не ниже среднего вознаграждения по отрасли и региону, с учетом квалификации и меры ответственности. Действующие в Обществе Положение об оплате труда, Положение о премировании и Положение о дополнительном премиальном фонде позволяют стимулировать работников в форме надбавок, которые могут назначаться ежемесячно за особые успехи в труде, за стаж, квалификацию и т.п., а также премий, которые выплачиваются по результатам работы за месяц.

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров Общества, связанные с осуществлением ими соответствующих функций, в 2020 году не выплачивались.

Вознаграждение Управляющей организации Обществу с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры» за осуществление функций единоличного исполнительного органа Общества в отчетный период выплачивалось в соответствии с Договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 004-юд от 01.09.2003 года, его совокупный размер составил 7 452 000 рублей, включая НДС 20 %. Компенсации Управляющей организации Обществу с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры», связанные с осуществлением функций единоличного исполнительного органа Общества, в 2020 году не выплачивались.

**13. Сведения о соблюдении Обществом принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России**

Обществом официально не утвержден Кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ, однако Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» стремится соответствовать принципам и рекомендациям, которые предусмотрены в Кодексе корпоративного управления, рекомендованном к применению Банком России.

Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и получению информации о деятельности Общества в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами Банка России.

Акционеры Общества обеспечены надежными и эффективными способами учета прав собственности на акции. Акционеры имеют право участвовать в управлении Обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества на общем собрании акционеров. Акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об Обществе, в том числе о финансовом положении Общества, результатах его деятельности, об управлении Обществом, о крупных акционерах Общества, а также о существенных фактах, затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность. Информационная политика Открытого акционерного общества «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» обеспечивает возможность свободного и необременительного доступа к информации об Обществе. В Открытом акционерном обществе «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» осуществляется контроль за использованием конфиденциальной и служебной информации.

Для обеспечения эффективной деятельности Общества Управляющая организация Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры» учитывает интересы третьих лиц, в том числе кредиторов Общества, государства и муниципальных образований, на территории которых находится Общество.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

**14. Иная информация, предусмотренная Уставом или иным внутренним документом Общества**

Иная информация, подлежащая включению в настоящий годовой отчет о деятельности Общества, Уставом или иным внутренним документом Общества не предусмотрена.

**Заместитель генерального директора –**

**Исполнительный директор ООО «Объединенные кондитеры» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ / Макаров А.В.**