

Показания к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за 2017 год

| Коды | |
|------------|---------|
| 0710005 | |
| 31 | 12 2016 |
| 31280275 | |
| 3650000412 | |
| 10.82.2 | |
| 47 | 16 |
| 384 | |

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Воронежская кондитерская фабрика"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма/форма собственности
открытые акционерные общества / частная собственность

Производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий

Единица измерения: тыс. руб.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (ННОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 е.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|------|-------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | выбыло | | убыток от обесценения | пересценка | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 17 г. | 21 276 | (7 317) | 3 146 | () | () | (1 976) | | 24 422 | (9 293) |
| | 5110 | за 20 16 г. | 21 094 | (5 349) | 182 | (0) | () | (1 968) | | 21 276 | (7 317) |
| в том числе: | 5101 | за 20 17 г. | 6 025 | (3 558) | 1 116 | () | () | (392) | | 7 141 | (3 950) |
| Дизайн | 5111 | за 20 16 г. | 5 980 | (3 097) | 45 | () | () | (461) | | 6 025 | (3 558) |
| | 5102 | за 20 17 г. | 1 122 | (589) | 2 030 | () | () | (172) | | 3 152 | (761) |
| Товарные знаки | 5112 | за 20 16 г. | 1 089 | (492) | 33 | () | () | (97) | | 1 122 | (589) |
| | 5103 | за 20 17 г. | 2 | (2) | | () | () | () | | 2 | (2) |
| Патенты | 5113 | за 20 16 г. | 2 | (2) | | () | () | () | | 2 | (2) |
| | 5104 | за 20 17 г. | 14 127 | (3 168) | | | | 1 412 | | 14 127 | (4 580) |
| Прочие | 5114 | за 20 16 г. | 14 023 | (1 758) | 104 | | | (1 410) | | 14 127 | (3 168) |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|--------------------|----------------|---------------------|---|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списание затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам всего: | 5160 | за 20 <u>16</u> г. | | | | | |
| | 5170 | за 20 <u>15</u> г. | | | | | |
| | | за 2016 г. | | | | | |
| | | за 2015 г. | | | | | |
| | | за 20 <u>16</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>15</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>16</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>15</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>16</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>15</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>16</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>15</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>16</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>15</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>16</u> г. | | | | | |
| | | за 20 <u>15</u> г. | | | | | |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов | 5180 | за 20 <u>17</u> г. | 1517 | 1892 | (146) | (3145) | 118 |
| | 5190 | за 20 <u>16</u> г. | 1216 | 483 | | (182) | 1517 |
| | | за 20 <u>17</u> г. | 62 | 1053 | | (1115) | 0 |
| | | за 20 <u>16</u> г. | 4 | 103 | | (45) | 62 |
| в том числе: | | за 20 <u>17</u> г. | 1455 | 839 | (146) | (2030) | 118 |
| | | за 20 <u>16</u> г. | 1108 | 380 | () | (33) | 1455 |
| | | за 20 <u>17</u> г. | 0 | | () | () | 0 |
| | | за 20 <u>16</u> г. | 104 | | () | (104) | 0 |
| Прочие нематериальные активы | | за 20 <u>15</u> г. | 0 | 0 | () | (0) | 0 |
| | | за 20 <u>15</u> г. | | | () | () | 0 |
| | | за 20 <u>14</u> г. | | | () | () | |
| | | за 20 <u>15</u> г. | | | () | () | 0 |
| Товарные знаки | | за 20 <u>14</u> г. | | | () | () | |

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | описано | 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 17 г. | 24413 | 36922 | (146) | (42285) | 18904 |
| в том числе: | 5250 | за 20 16 г. | 28519 | 80385 | (3) | (84488) | 24413 |
| Здания, сооружения, передаточные устройства | 5241 | за 20 17 г. | 230 | 5117 | () | (5117) | 230 |
| | 5251 | за 20 16 г. | 230 | 31160 | () | (31160) | 230 |
| Машины и оборудование | 5242 | за 20 17 г. | 24183 | 31431 | (146) | (36794) | 18674 |
| Транспортные средства | 5252 | за 20 16 г. | 28289 | 49094 | (3) | (53197) | 24183 |
| Оргтехника | 5203 | за 20 17 г. | 0 | 374 | () | (374) | 0 |
| | 5213 | за 20 16 г. | | 131 | () | (131) | 0 |
| | 5204 | за 20 14 г. | | | () | () | |
| | 5214 | за 20 13 г. | | | () | () | |
| Земельный участок | 5205 | за 20 16 г. | | | () | () | 0 |
| | | за 20 15 | | | () | () | |

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

| Наименование показателя | Код | За 20 17 г. | За 20 16 г. |
|--|------|-------------|-------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 5 310 | 17 029 |
| в том числе: | | | |
| Здания | | 4 770 | 10 087 |
| Транспортные средства | | | 131 |
| Сооружения и передаточные устройства | | 347 | 0 |
| Машины и оборудование | | 193 | 6 811 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | () | () |
| в том числе: | | | |
| Машины и оборудование | | () | () |
| и т.д. | | () | () |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 17 г. | На 31 декабря 20 16 г. | На 31 декабря 20 15 г. |
|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | | | |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 3172 | 221891 | 221891 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | | | |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (зalog и др.) | 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 | накопления корректура | поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректура |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 20 17 г. | 1 988 490 | (63) | 932 300 | (953 924) | 63 | | | 1 966 866 | |
| | 5311 | за 20 16 г. | 880 216 | (63) | 1 968 427 | (860 153) | | | | 1 988 490 | (63) |
| | | за 20 17 г. | 400 264 | (63) | | (63) | 63 | | | 400 201 | |
| | | за 20 16 г. | 63 | (63) | 400 201 | (829 526) | | | | 400 264 | (63) |
| | | за 20 17 г. | 829 526 | | | | | | | 0 | |
| | | за 20 16 г. | | | 829 526 | () | | | | 829 526 | |
| | | за 20 17 г. | 758 700 | | 932 300 | (124 335) | | | | 1 566 665 | |
| | | за 20 16 г. | 880 153 | | 738 700 | (860 153) | | | | 758 700 | |
| | 5305 | за 20 17 г. | 2 000 | | 20 000 | () | | | | 22 000 | |
| | 5315 | за 20 16 г. | 32 500 | | 2 000 | (32 500) | | | | 2 000 | |
| в том числе: | | за 20 17 г. | | | 20 000 | () | | | | 20 000 | |
| | | за 20 16 г. | 32 500 | | | (32 500) | | | | 0 | |
| | | за 2017г. | 2000 | | | | | | | 2 000 | |
| | | за 2016 г. | 0 | | 2 000 | | | | | 2 000 | |
| Финансовых вложений | 5300 | за 20 17 г. | 1 990 490 | (63) | 952 300 | (953 924) | 63 | | | 1 988 866 | |
| | 5310 | за 20 16 г. | 912 716 | (63) | 1 970 427 | (892 653) | | | | 1 990 490 | (63) |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 17 г. | На 31 декабря 20 16 г. | На 31 декабря 20 15 г. |
|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | | | | |
| в том числе: | | | | |
| (группы, анды) | 5320 | | | |
| и т.д. | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - | | | | |
| всего | 5325 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (группы, анды) | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | | | |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|-------------|----------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себестоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 20 17 г. | 348 387 | (1 412) | 2 688 173 | (2 744 945) | | (5188) | X | 291 615 | (6 600) |
| | 5420 | за 20 16 г. | 391 379 | () | 2 909 764 | (2 952 756) | | (1412) | X | 348 387 | (1 412) |
| в том числе: | 5401 | за 20 17 г. | 303 912 | (1 412) | 2 004 173 | (58 965) | | (5188) | (1 993 683) | 255 437 | (6 600) |
| | 5421 | за 20 16 г. | 359 363 | () | 2 148 443 | (65 427) | | (1412) | (2 138 467) | 303 912 | (1 412) |
| Готовая продукция | 5402 | за 20 17 г. | 35 803 | () | 193 | (2 574 702) | | | 2 569 543 | 30 837 | () |
| | 5422 | за 20 16 г. | 26 864 | () | 301 | (2 784 602) | | | 2 793 240 | 35 803 | () |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 20 17 г. | 543 | () | 7 461 | (1 872) | | | (4737) | 1 395 | () |
| | 5423 | за 20 16 г. | 1 844 | () | 9 336 | (11 101) | | | 464 | 543 | () |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 20 17 г. | 704 | () | | (56 199) | | | 55 495 | 0 | () |
| | 5424 | за 20 16 г. | 0 | () | | (48 620) | | | 49 324 | 704 | () |
| Затраты в неизвлеченном произведении | 5405 | за 20 17 г. | 7 425 | () | 676 346 | (53 207) | | | (626 618) | 3 946 | () |
| | 5425 | за 20 16 г. | 3 308 | () | 751 684 | (43 006) | | | (704 561) | 7 425 | () |
| Расходы будущих периодов | 5407 | за 20 17 г. | | | | | | | | | () |
| | 5427 | за 20 16 г. | 0 | | | (0) | | | | | () |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 17 г. | На 31 декабря 20 16 г. | На 31 декабря 20 15 г. |
|---|------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (группа вид) | | | | |
| И т.д. | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (группа вид) | | | | |
| И т.д. | | | | |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-------------|-------------------------------|---|-------------|--------|---|------------------------------|-------------------------------|---|
| | | | На начало года | | поступление | выбыло | перевод из долго- в кратко- срочную задолженность | Создание (изменение) резерва | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 17 г. | () | () | | | () | | 0 | () |
| | 5521 | за 20 16 г. | 105 622 | () | | | (105 622) | | 0 | () |
| прочие (проценты по финансовым) | | за 20 17 г. | () | () | | | () | | 0 | () |
| | | за 20 16 г. | 105 622 | () | | | (105 622) | | 0 | () |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 17 г. | 237 202 | (2 118) | 6 901 891 | 37 348 | (6 564 381) | 2 118 | 612 060 | () |
| | 5530 | за 20 16 г. | 860 860 | (8 267) | 6 270 338 | 461 | (6 894 457) | 8 267 | 237 202 | (2 118) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 20 17 г. | 234 573 | (2 118) | 5 283 496 | | (4 950 754) | 2 118 | 567 315 | () |
| | 5531 | за 20 16 г. | 852 690 | (8 267) | 4 038 304 | | (4 656 421) | 8 267 | 234 573 | (2 118) |
| Авансы выданные (60.02, 60.32) | 5512 | за 20 17 г. | 1 166 | () | 119 420 | | (115 463) | | 5 123 | () |
| | 5532 | за 20 16 г. | 7 053 | () | 297 696 | | (303 583) | | 1 166 | () |
| Прочая (76.02, 76.09, 76.01, 71, 73) | 5513 | за 20 17 г. | 1 256 | (0) | 11 382 | 0 | (10 538) | | 2 100 | (0) |
| | 5533 | за 20 16 г. | 1 022 | (0) | 489 550 | 0 | (489 316) | | 1 256 | (0) |
| | 5514 | за 20 17 г. | 97 | () | 897 910 | | (897 900) | | 107 | () |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------|------------------------|---|--|-----------|--------|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | погашение | выбыло | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 20 17 ____ г. | | | | | | | |
| | 5571 | за 20 16 ____ г. | | | | | | | |
| в том числе: | 5552 | за 20 17 ____ г. | | | | | | | |
| | 5572 | за 20 16 ____ г. | | | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 17 ____ г. | 1440527 | 6401585 | 6411553 | | | | 1430559 |
| | 5580 | за 20 16 ____ г. | 1172045 | 6878187 | 6609705 | | | | 1440527 |
| в том числе: | 5561 | за 20 17 ____ г. | 1328656 | 2698130 | 2773503 | | | | 1253283 |
| | 5581 | за 20 16 ____ г. | 1055134 | 3138537 | 2865015 | | | | 1328656 |
| Расчеты по поставщикам и подрядчикам (счет 60) | 5562 | за 20 17 ____ г. | 3014 | 1169840 | 1171490 | | | | 1364 |
| | 5582 | за 20 16 ____ г. | 4880 | 975008 | 976874 | | | | 3014 |
| Расчеты по авансам полученным (счет 62) | 5563 | за 20 17 ____ г. | 59847 | 961039 | 897494 | | | | 123392 |
| | 5583 | за 20 16 ____ г. | 87052 | 912948 | 940153 | | | | 59847 |
| Расчеты по налогам и взносам | 5564 | за 20 17 ____ г. | 10623 | 134608 | 131626 | | | | 13605 |

| | | | | | | | | | |
|---|------|------------------|---------|---------|--|--|---------|---|---------|
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (09) | 5584 | за 20 16 ____ г. | 9677 | 121504 | | | 120558 | | 10623 |
| | 5565 | за 20 17 ____ г. | 24583 | 461935 | | | 456199 | | 30319 |
| Расчеты персоналам по оплате труда (счет 70) | 5585 | за 20 16 ____ г. | 0 | 408658 | | | 384075 | | 24583 |
| | 5566 | за 20 17 ____ г. | 13804 | 976033 | | | 981241 | | 8596 |
| Прочие кредиты | 5586 | за 20 16 ____ г. | 15302 | 1321532 | | | 1323030 | | 13804 |
| | | за 20 17 ____ г. | | | | | | | |
| | | за 20 16 ____ г. | | | | | | | |
| | | за 20 17 ____ г. | | | | | | | |
| | | за 20 16 ____ г. | | | | | | | |
| | | за 20 17 ____ г. | | | | | | | |
| Итого | 5550 | за 20 17 ____ г. | 1440527 | 6401585 | | | 6411553 | (| 1430559 |
| | 5570 | за 20 16 ____ г. | 1172045 | 6878187 | | | 6609705 | (| 1440527 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На ____ 31 декабря ____ | | На 31 декабря ____ | |
|-------------------------|------|-------------------------|---------------|--------------------|------------|
| | | 20 17 ____ г. | 20 16 ____ г. | 20 15 ____ | 20 14 ____ |
| Всего | 5590 | 969786 | 1030870 | 285635 | |
| в том числе: | | | | | |
| за ссуды | | 147142 | 1030870 | 46345 | |
| (иное) | | | | | |
| Итого | | | | | |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 17 г. | За 20 16 |
|---|------|-------------|----------|
| Материальные затраты | 5610 | 2103806 | 2251535 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 444383 | 392048 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 133855 | 118063 |
| Амортизация | 5640 | 61405 | 55539 |
| Прочие затраты | 5650 | 230549 | 410428 |
| Итого по элементам | 5660 | 2973998 | 3227613 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | | (12459) |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | 8297 | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 2982295 | 3215154 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 28 083 | 6 170 | () | (0) | 34 253 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв под выплату отпусков | | 28 083 | 6 170 | () | () | 34 253 |
| | | | | () | () | 0 |
| | | | | | | |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 17 г. | На 31 декабря 20 16 г. | На 31 декабря 20 15 г. |
|-------------------------|------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 1 238 890 | 42000 | 30000 |
| в том числе: | | | | |
| Банковская гарантия | | 68 177 | 42 000 | 30 000 |
| Земельный участок | | 1 170 713 | | |
| Выданные - всего | 5810 | | | |
| в том числе: | | | | |
| (and) | | | | |
| и т.д. | | | | |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | За 20 17 ____ г. | | За 20 16 ____ г. | |
|------------------------------------|------|------------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 48 | | | |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | | | | |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | 48 | | | |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| 20 17 ____ г. | 5910 | | | () | |
| 20 16 ____ г. | 5920 | | | () | |
| в том числе: | | | | | |
| (наименование цели) | | | | () | |
| 20 17 ____ г. | | | | () | |
| 20 16 ____ г. | | | | () | |
| и т.д. | | | | | |

10. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДПРИЯТИИ

Полное наименование предприятия: Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»

Сокращенное наименование: ОАО «Воронежская кондитерская фабрика»

Юридический адрес: 394030, г. Воронеж, ул. Кольцовская, д. 40

Телефоны: (473) 2-52-35-72, (473) 2-52-48-98

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 111718 от 01.07.1996г.

Дата выдачи свидетельства 16.06.1999г. Выдано Администрацией г. Воронежа.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002г:

Основной государственный регистрационный номер 1023601542887

Запись внесена 14.10.2002г. Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по крупнейшим налогоплательщикам по Воронежской области

Серия 36 № 001697476

Свидетельство о постановке на налоговый учет 02.02.2000г. по месту нахождения в Инспекции МНС РФ по Центральному району г. Воронежа 3666

Код причины постановки на налоговый учет 366 601 001 Серия 36 № 0040049 ИНН 3650000412

Коды: ОКПО – 31280275, ОКОГУ – 49008, ОКТМО – 20701000, ОКВЭД – 10.82.2, ОКФС - 16, ОКОПФ – 47.

ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам по Воронежской области 1 октября 2008г.

Код причины постановки на налоговый учет 366750001.

Среднегодовая численность работающих за 2017г. составляет 1329 чел.

Численность работающих на 31.12.2017г. составляет 1406 чел.

Исполнительный орган: Управляющая организация ООО «Объединенные кондитеры», действующая на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 044-юд/697 от 01.10.2003г. и дополнительного соглашения от 23.06.2006г.

Вознаграждение управляющей организации ООО «Объединенные кондитеры» в 2017г. составило 41568 тыс. руб., в том числе НДС 6341 тыс. руб.

Предприятие имеет обособление подразделение, не выделенное на отдельный баланс, расположенное по адресу:

г. Воронеж, ул. Машиностроителей, д. 12 (по месту нахождения земельного участка)

Количество акций, выпущенных предприятием, составляет 850 тыс. шт.

Количество акций, полностью оплаченных, составляет 850 тыс. шт.

Номинальная стоимость одной акции составляет 10 руб.

Базовая прибыль на акцию составляет362.85 руб.

ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли – продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, поэтому в бухгалтерской отчетности отражается только базовая прибыль на акцию.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также

иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учёта и отчётности организаций в Российской Федерации.

11. ВАЖНЕЙШИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, передаточные устройства, машины, оборудование и другие объекты.

Критерием отнесения имущества к основным средствам является срок использования, превышающий 12 месяцев. Не относятся к основным средствам и учитываются в составе средств в обороте предметы, используемые в течение периода более 12 месяцев, но стоимость которых составляет менее 40 т. руб.

Оценка объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами признается стоимостью ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Изменение стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, производится в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации. Переоценка основных средств не производится.

Основные средства по группам к учету не принимаются.

Амортизация по основным средствам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002г., начисляется линейным способом по нормам, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР № 1072. По основным средствам, введенным в эксплуатацию в 2002г. и позже, амортизация начисляется по нормам, утвержденным постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

В случае отсутствия наименования основного средства в классификаторе, утвержденном Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, срок полезного использования (норма амортизационных отчислений) устанавливается Обществом самостоятельно в соответствии с техническими условиями, рекомендациями организации-изготовителя или на основании заключения технических специалистов Организации.

Срок полезного использования основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету постоянно действующей комиссией по учету ОС и НМА, которая назначается приказом руководителя Организации.

При определении сроков полезного использования на основании классификатора организацией учитываются нормативно-правовые и другие ограничения использования этого объекта.

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования объектов основных средств определяется с учетом документально подтвержденного срока эксплуатации у предыдущих собственников.

Начисление амортизации по группе однородных объектов основных средств не производится.

Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект, на каждый из которых заводится Карточка учета нематериальных активов по форме НМА-1.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету постоянно действующей комиссией по учету ОС и НМА, которая назначается приказом руководителя Организации, составляется Акт принятия к учету объекта нематериальных активов, определяется срок полезного использования и способ определения амортизации.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Нематериальные активы, по которым невозможно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

О невозможности надежного определения сроков полезного использования нематериального актива свидетельствует наличие следующих факторов:

- отсутствие соответствующей информации в договоре (по приобретенным нематериальным активам);

- отсутствие информации об аналогичных (идентичных) активах в СМИ, иных источниках информации;

- отсутствие заключения профильных подразделений Общества о предполагаемых сроках использования активов.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования производится линейным способом.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости на конец отчетного года, а также проверка на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Финансовые вложения

Финансовые вложения оцениваются по фактическим затратам на приобретение, включая все затраты, связанные с их приобретением, даже если указанные затраты незначительны по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Вышеуказанная корректировка производится ежеквартально.

Проверка на обесценение финансовых вложений не производится и резерв не начисляется по займам, выданным в отчетном году и по приобретенным в отчетном году ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не производится.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется:

- для ценных бумаг - по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО). В течение месяца применяется способ скользящей ФИФО: на каждую дату выбытия остаток ценных бумаг оценивается по стоимости ценных бумаг на дату предшествующей операции;

- для вкладов в уставные (складочные) капиталы (кроме акций); предоставленных займов; депозитных вкладов в кредитных организациях; дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Материально - производственные запасы

Материально - производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Учет материально - производственных запасов производится в соответствии с ПБУ 5/01 "Учет материально - производственных запасов", утвержденных Приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. № 44н и Методическим указаниями по бухгалтерскому учету материально - производственных запасов, утвержденных Приказом Минфина РФ от 28.12.2001г. № 119н.

Списание материалов и прочих материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Средняя оценка фактической себестоимости списанных материалов осуществляется способом взвешенной оценки: исходя из среднемесячной фактической себестоимости, которая определяется как частное от деления стоимости материалов на начало месяца и всех поступлений за месяц на соответствующее количество материалов. Окончательно фактическая себестоимость определяется только по окончании месяца.

При этом до окончания месяца в момент списания материалы оцениваются условно способом скользящей оценки, когда в расчет стоимости включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Учет готовой продукции ведется на счете 43 (без применения счета 40). Готовая продукция отражаются на счете 43 по мере выработки.

Остатки готовой продукции на конец отчетного месяца оцениваются по фактическим затратам – по фактической производственной себестоимости.

На счете 43 формируется сокращенная производственная себестоимость готовой продукции – без включения в себестоимость общехозяйственных расходов, отражаемых на счете 26.

В течение месяца оценка готовой продукции ведется по плановой цене; списание производится по средней взвешенной цене способом скользящей оценки. По окончании месяца производится корректировка себестоимости оприходованной готовой продукции до фактической себестоимости по каждой номенклатурной единице и корректировка себестоимости при списании - по среднемесячной фактической себестоимости.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», включаются в себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) по методу «директ-костинг» по статье «Управленческие расходы».

Расходы на продажу учитываются на субсчете 44.02.1 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих производственную деятельность (по деятельности, не облагаемой ЕНВД) и ежемесячно списываются в полном размере в дебет субсчета 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности, не облагаемой ЕНВД».

Создание резервов по сомнительным долгам

В соответствии с пунктом 70 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной организация создает резервы по каждому сомнительному долгу.

По каждой выявленной сомнительной задолженности на 31 декабря отчетного года организация формирует резерв в сумме дебиторской задолженности с учетом НДС не выше 50% от суммы сомнительной задолженности. При этом сумма созданного резерва не может превышать 10% от суммы выручки от реализации (без учета НДС) за отчетный период.

Создание резерва под обесценение финансовых обязательств

Резерв под обесценение финансовых вложений создается под финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

Резерв создается в составе прочих расходов.

По состоянию на 31 декабря отчетного года организация проводит ежегодную проверку на обесценение финансовых вложений.

Резерв под обесценение стоимости финансовых вложений создается по состоянию на 31 декабря отчетного года в размере, равном разнице между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений.

При определении расчетной стоимости финансовых вложений предприятие использует информацию о чистых активах предприятия, финансовые вложения которых числятся на балансе.

Учет оценочных обязательств

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий (п. 5 ПБУ 8/2010):

- у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной деятельности, исполнения которой организация не может избежать;
- вероятно уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

12. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

12.1. Основные средства

В 2017г. приобретение объектов основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) недежными средствами, не производилось.

В организации отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается.

В составе доходных вложений в материальные ценности основные средства не числятся.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые и находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

Учет основных средств, полученных в аренду, ведется на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом:

| Наименование основных средств, полученных в аренду | Стоимость, тыс. руб. |
|---|----------------------|
| Земельный участок от УФК по Воронежской области (Главного Управления государственного имущества по Воронежской области) | 3172 |

12.2. Нематериальные активы

В 2017г. уточнение сроков полезного использования не производилось.

В 2017г. изменение способов определения амортизации не производилось

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования на балансе не числятся.

Права на пользование нематериальными активами учитываются на забалансовом счете 014 «Права пользования НМА в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

| Наименование актива | Сальдо на начало года | Оборот по дебету за период | тыс. руб. | |
|---|--------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| | | | Оборот по кредиту за период | Сальдо на конец года |
| Права пользования то- варными знаками | 66 892 | 22 476 | | 89 368 |

12.3. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений по состоянию на 31.12.2017г. числятся акции, предоставленные займы.

По финансовым вложениям (акциям), числящимся в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2017г. текущая рыночная стоимость не определяется. Поэтому они оценены на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Акции, числящиеся в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2017г., не обременены залогом.

В обществе резерв под обесценение финансовых вложений в 2017г. не создавался.

Созданный в 2017г. резерв под обесценение финансовых вложений в размере 63 тыс. руб. был использован при списании акций ЗАО «Депозит – Инвест».

В 2017г. заключены два договора займа со связанными сторонами:

- Договор на сумму 1010 млн. руб. с процентной ставкой 8,5% годовых.

12.10.2017г. выдан транш по названному договору в сумме 932 млн. руб.

Дата погашения займа по договору: 31.05.2021г.

- Договор на сумму 800 тыс. руб. с процентной ставкой 8,25%.

03.02.2017г. выдан транш по названному договору в сумме 300 тыс. руб.

Дата погашения займа по договору 03.02.2022г.

В 2017г. ОАО «Воронежская кондитерская фабрика» уступила права требования задолженности связанной стороны третьему лицу в сумме 921 643,4 тыс. руб. Данная задолженность в сумме 921 643,4 руб. была погашена 12.10.2017г.

В обеспечение займов, выданных связанным сторонам в 2016г. в сумме 58,7млн. руб. и 180 млн. руб., в 2017г. на основании договоров об ипотеке заемщиками (связанными сторонами) переданы земельные участки, соответственно:

- Земельный участок по согласованной стоимости 277 824,1 тыс. руб. Кадастровая стоимость данного участка составляет 1 116,8 тыс. руб.

- Земельный участок по согласованной стоимости 892 888,9 тыс. руб. Кадастровая стоимость данного участка составляет 2 331,5 тыс. руб.

Заем в сумме 180 млн. руб. в 2017г. был частично погашен связанной стороной в сумме 104 млн. руб., также были погашены проценты в сумме 15 млн. руб.

12.4. Материально-производственные запасы

Изменение способа оценки материально – производственных запасов в 2017г. не производилось.

Материально – производственные запасы в залог в 2017г. не передавались и по состоянию на 31.12.2017г. материально – производственные запасы, переданные в залог, не числятся.

12.5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов числятся:

Авансы, выданные под приобретение основных средств, в сумме 27 030 тыс. руб.

НИОКР по инвестиционным разработкам новых изделий в сумме 500 тыс. руб.

Начисленные проценты по долгосрочным займам в сумме 111 910 тыс. руб.

12.6. Займы полученные

В 2017г. общество не привлекало заемные средства.

13. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАЙМАМ ВЫДАННЫМ

| Наименование заемщика | Вид задолженности | Наименование валюты | Дата выдачи займа | Дата погашения по договору | Сальдо на начало года | | Выдано/начислено процентов за 2016 г., | | | | Погашено/ переведено в краткосрочные | | | Сальдо на 31.12.2017, тыс. руб. | Примечание |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------|-------------|--|---|-------------|---------------------|---|------------------------------|---------|---------------------------------|------------|
| | | | | | Сумма в валюте | Сумма, руб. | Выдано, тыс. руб. | Переведено по из долгосрочных займов, тыс. руб. | Итого, руб. | Погашено, тыс. руб. | Переведено в краткосрочные займы, тыс. руб. | Сумма, руб. Итого, тыс. руб. | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| Долгосрочные займы | | | | | | | | | | | | | | | |
| ООО «Объединенные кондитеры – Финанс» | Займ | тыс. руб. | 19.05.2010 | 17.05.2018 | | 5 000 | | | | | 5 000 | 5 000 | | | |
| | Проценты | тыс. руб. | | 17.05.2018 | | 32 625 | | | | | 32 625 | 32 625 | | | |
| ООО «Объединенные кондитеры – Финанс» | Займ | тыс. руб. | 12.10.2017 | 31.05.2021 | | | 932 000 | | 932 000 | | | | 932 000 | | |
| | Проценты | тыс. руб. | | 31.05.2021 | | | 17 363 | | 17 363 | | | | 17 363 | | |
| Прочие связанные | Займ | тыс. руб. | | 05.02.2018-03.02.2022 | | 753 700 | 300 | | 300 | 104335 | 15000 | 119 335 | 634 665 | | |

14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или места жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия лица в уставном капитале акционерного общества, % | Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций акционерного общества, % |
|-------|---|---|---|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Ривкин Денис Владимирович | согласие лица не получено | Член Совета директоров Общества | 25.05.2017 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 2. | Кузнецов Артем Владиславович | согласие лица не получено | Член Совета директоров Общества | 25.05.2017 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 3. | Ирин Георгий Александрович | согласие лица не получено | 1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц | 25.05.2017 14.03.2008 | Доли не имеет Доли не имеет | Доли не имеет Доли не имеет |
| 4. | Петров Алексей Юрьевич | согласие лица не получено | 1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц | 25.05.2017 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 5. | Харин Алексей Анатольевич | согласие лица не получено | 1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц | 25.05.2017 25.08.2009 | Доли не имеет Доли не имеет | Доли не имеет Доли не имеет |
| 6. | Андрюшкин Дмитрий Александрович | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 29.01.2015 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 7. | Гущин Юрий Николаевич | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 16.05.2011 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 8. | Шилов Михаил Владимирович | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 14.03.2009 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 9. | Горячев Алексей Николаевич | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 02.07.2015 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 10. | Матвеев Юрий Алексеевич | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 05.11.2009 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 11. | Кругок Василий Дмитриевич | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 15.09.2016 | Доли не имеет | Доли не имеет |

| | | | | | | |
|-----|--|--|--|------------|---------------|---------------|
| 12. | Мельников Александр | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 01.02.2012 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 13. | Александрович Славов Валерий Анатольевич | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 09.04.2013 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 14. | Шинкарев Евгений Александрович | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 25.07.2013 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 15. | Манякина Алла Александровна | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 09.10.2014 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 16. | Акимов Сергей Владимирович | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | - | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 17. | Холодков Игорь Николаевич | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 24.04.2015 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 18. | Загорин Александр Федорович | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 11.07.2016 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 19. | Михайлов Михаил Николаевич | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 02.07.2015 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 20. | Пышняк Валерий Иванович | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | - | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 21. | Лосев Ярослав Сергеевич | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | - | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 22. | Гулидов Владимир Васильевич | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 30.08.2016 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 23. | Акционерное общество «Холдинг» компания «Объединенные кондитеры» | 101990 Москва, ул. Мясницкая, 35 | Входит в группу лиц | 18.03.2003 | 0,12 | 0,12 |
| 24. | Акционерное общество «Объединенные кондитеры» | 107078 Москва, Орликов пер., 5, стр.3 | 1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций Общества; 2. Входит в группу лиц | 12.01.2009 | 61,65 | 61,65 |
| 25. | Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры» | 115184 Москва, 2-й Новокузнецкий пер., 13/15, стр. 1 | 1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества 2. Входит в группу лиц | 01.10.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 26. | Общество с ограниченной ответственностью «Холдинг» компания «ГУТА» | 107078 Москва, Орликов пер., 5, стр.3 | Входит в группу лиц | 25.06.2008 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 27. | Акционерное общество «МИНТ-ИНВЕСТ» | 125047 Москва, ул. 1-я Тверская-Ямская, 12 | Входит в группу лиц | 14.03.2008 | Доли не имеет | Доли не имеет |

| | | | | | | |
|-----|---|--|---------------------|------------|---------------|---------------|
| 28. | Акционерное общество «СДОМИ» | 119634 Москва, ул. Шолохова, 5, корп.2 | Входит в группу лиц | 10.02.2011 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 29. | Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры-Финанс» | 115184 Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., 13/15 | Входит в группу лиц | 28.02.2006 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 30. | Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь» | 107140, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д. 7, стр. 24 | Входит в группу лиц | 01.09.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 31. | Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн «Бабаевский» | 107140 Москва, ул. Малая Красносельская, 7 | Входит в группу лиц | 01.10.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 32. | Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ» | 115184 Москва, 2-й Новокузнецкий пер., 13/15 | Входит в группу лиц | 01.09.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 33. | Открытое акционерное общество «Кондитерская фабрика «ТАКФ» | 392000 Тамбов, ул. Октябрьская, 22 | Входит в группу лиц | 17.06.2004 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 34. | Открытое акционерное общество «Благовещенская кондитерская фабрика «Зея» | 675002, Амурская обл., Благовещенск, ул. Ленина, 18 | Входит в группу лиц | 01.10.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 35. | Открытое акционерное общество «Йошкар – Олинская кондитерская фабрика» | 424002, Республика Марий Эл, Йошкар-Ола, ул. Эшпая, 136 | Входит в группу лиц | 01.09.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 36. | Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская» | 630009, Новосибирск, ул. Никитина, 14 | Входит в группу лиц | 01.10.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 37. | Закрытое акционерное общество «Пензенская кондитерская фабрика» | 440034 Пенза, ул. Калинина, 112-а | Входит в группу лиц | 01.09.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 38. | Закрытое акционерное общество «Кондитерская фабрика» | 190121, Санкт-Петербург, Английский пр., 16 | Входит в группу лиц | 01.10.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет |

| | | | | | | | | |
|-----|---|--|---------------------|------------|---------------|---------------|--|--|
| | рика им. К. Самойловой» («Красный Октябрь») | | | | | | | |
| 39. | Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика» | 603003, Нижний Новгород, ул. Базарная, 10 | Входит в группу лиц | 01.10.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет | | |
| 40. | Открытое акционерное общество «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | 300036, Тула, Одоевское шоссе, 83 | Входит в группу лиц | 01.09.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет | | |
| 41. | Открытое акционерное общество «Южуралкондитер» | 454087, Челябинск, ул. Дарвина, 12 | Входит в группу лиц | 01.07.2004 | Доли не имеет | Доли не имеет | | |
| 42. | Закрытое акционерное общество Агрофирма «Рыльская» | 307370 Курская обл., Рыльский пер. Дунаевского, 11 | Входит в группу лиц | 20.11.2007 | Доли не имеет | Доли не имеет | | |
| 43. | Акционерное общество «Московский пищевой комбинат «Крекер» | 117546 Москва ул. Мелитопольская, 8 | Входит в группу лиц | 15.11.2007 | Доли не имеет | Доли не имеет | | |
| 44. | 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 | | |
| 45. | Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад» | 121357 Москва, ул. Вереysкая, 29, стр. 143 | Входит в группу лиц | 14.02.2008 | Доли не имеет | Доли не имеет | | |
| 46. | Акционерное общество «Сафоновомолоко» | 215506 Смоленская обл., Сафонов, ул. Кутузова, 2 | Входит в группу лиц | 30.12.2009 | Доли не имеет | Доли не имеет | | |
| 47. | Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат» | 215854 Смоленская область, Кардымовский р-н, поселок Вачково, ул. Первомайская, д. 1 | Входит в группу лиц | 30.12.2009 | Доли не имеет | Доли не имеет | | |

| | | | | | | |
|-----|--|--|---------------------|------------|---------------|---------------|
| 48. | Акционерное общество «Ремонтно-механический комбинат» | 105005 Москва, ул. Бауманская, 16 | Входит в группу лиц | 30.12.2009 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 49. | 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 |
| 50. | Закрытое акционерное общество «ТрансКондитер» | 105203, г. Москва, ул. 15-я Парковая, д. 10 | Входит в группу лиц | 10.11.2009 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 51. | Общество с ограниченной ответственностью «СЭП» | 107078 Россия, г. Москва, Орликов переулок 5, стр. 3 | Входит в группу лиц | 30.03.2011 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 52. | Закрытое акционерное общество «Промэнерголизинг» | 119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3, оф. С-115 | Входит в группу лиц | 20.09.2010 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 53. | Открытое акционерное общество «Инвестпрод» | 121912, г. Москва, ул. Новый Арбат, д. 15, корп. 2 | Входит в группу лиц | 29.03.2005 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 54. | Акционерное общество «ГРЭЙСОН-М» | 123100, г. Москва, ул. 2-я Звенигородская, 12, стр.1 | Входит в группу лиц | 18.03.2003 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 55. | Закрытое акционерное общество «Томарис» | 107078, Россия, г. Москва, Орликов переулок | Входит в группу лиц | 25.12.2014 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 56. | Общество с ограниченной ответственностью "ГУТА-КЛИНИК" | 125047, Москва город, Тверская-Ямская 1-я Улица, 12 | Входит в группу лиц | 02.05.2012 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 57. | Общество с ограниченной ответственностью «Столичные кондитеры» | 115184, г. Москва, Новокузнецкий 2-й Переулок, 13/15, стр.1 | Входит в группу лиц | 20.06.2013 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 58. | Общество с ограниченной ответственностью «ХЕЛФИ-СТИЛЬ» | 107078 Россия, г. Москва, Орликов переулок 5 стр. 3 | Входит в группу лиц | 31.12.2013 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 59. | Besloten Vennootschap «Uniconb» | Хааксбергweg 31 офис 4, 1101 BP Амстердам, Zuidoo-ост, Нидерланды | Входит в группу лиц | 21.12.2012 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 60. | Товарищество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры Казахстана» | Республика Казахстан, 050061, г. Алматы, Ауэзовский район, ул. Райымбека, д. 348 | Входит в группу лиц | 09.10.2014 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 61. | 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 |

| | | | | | | |
|-----|---|---|---------------------|------------|---------------|---------------|
| 62. | Общество с ограниченной ответственностью «ГутаАгро-Брянск» | 241520, Брянская обл., Брянский район, село Супонево, ул.Шоссейная, д. 13 | Входит в группу лиц | - | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 63. | Общество с ограниченной ответственностью «Агроинвестхолдинг» | г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр. 1 | Входит в группу лиц | 08.04.2010 | не имеет | не имеет |
| 64. | Вахромеев Сергей Валентинович | - | Входит в группу лиц | 08.02.2013 | не имеет | не имеет |
| 65. | Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс-синвест» | г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр. 1 | Входит в группу лиц | 15.04.2010 | не имеет | не имеет |
| 66. | Акционерное общество «Страховая компания «ГУ-ТА-Доверие» | 107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3 | Входит в группу лиц | 24.04.2015 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 67. | Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная кондитерская сеть» 1 | 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 |
| 68. | Акционерное общество «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское» | 141300, Московская область, Сергиево-Посадский район, деревня Малинники | Входит в группу лиц | 02.07.2015 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 69. | Закрытое акционерное общество «ДЕКСТРА» | 105203 Москва, ул. 15-я Парковая, д. 10. | Входит в группу лиц | 02.07.2015 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 70. | Закрытое акционерное общество «МЭЙТА» | 107078 Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3 | Входит в группу лиц | 02.07.2015 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 71. | Общество с ограниченной ответственностью «ПАС-САРД» | 117036 Москва, ул. Дмитрия Ульянова, д.9/11, корп. 2. | Входит в группу лиц | 02.07.2015 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 72. | Акционерное общество «КОНФЕКТОР» | 107078 г. Москва, Орликов пер., д.5, стр.3 | Входит в группу лиц | 01.10.2016 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 73. | ДЖЕКСТОН ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД | Аннис Коминис, 29А, 1061, Никосия, Кипр | Входит в группу лиц | - | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 74. | Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Сухум-Бабаевский» | Республика Абхазия, г. Сухум, пр. Мира, д.17, кв.16 | Входит в группу лиц | 31.03.1999 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 75. | Кварчия Абесалом Алексеевич | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 31.03.1999 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 76. | Общество с ограниченной ответственностью «Араса» | Республика Абхазия, г. Сухум, пр. Мира, д.17, кв.16 | Входит в группу лиц | 16.12.2008 | Доли не имеет | Доли не имеет |

| | | | | | | |
|-----|----------------------------|---------------------------|---------------------|------------|---------------|---------------|
| 77. | Шарпинский Сергей Иванович | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 25.07.2017 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 78. | Кулик Сергей Александрович | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 25.07.2017 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 79. | Локшин Вячеслав Викторович | согласие лица не получено | Входит в группу лиц | 01.08.2017 | Доли не имеет | Доли не имеет |
| 83 | АКРУС ООО | | Связанная сторона | | | |
| 84 | БРЕЙН - ПРОПЕРТИ ЗАО | | Связанная сторона | | | |
| 85 | ГУТА - БАНК АО | | Связанная сторона | | | |
| 86 | Крымский кондитер ООО | | Связанная сторона | | | |
| 87 | РЕАЛ - ЭСТЕЙТ ООО | | Связанная сторона | | | |
| 88 | ТЕНОСНАБАЗОТ ЗАО | | Связанная сторона | | | |
| 89 | Томелина ООО | | Связанная сторона | | | |
| 90 | ЭСПАРГО ООО | | Связанная сторона | | | |
| 91 | ГУТА - Страхование АО | | Компания группы | | | |
| 92 | Орликов 5 ЗАО | | Связанная сторона | | | |
| 93 | Таман ЗАО | | Связанная сторона | | | |

15. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

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 условиями этих операций могут быть изменены в любой момент времени исходя из интересов данной группы и, таким образом, влияние на сопоставимость данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности различных периодов. Долгосрочные займы связанным сторонам номинированы в рублях, привлечены под процентную ставку от 7,0% до 10,0% годовых и являются в большинстве случаев необеспеченными. Срок погашения долгосрочных займов связанным сторонам – 2020-2022 годы.

Со связанными сторонами были осуществлены следующие операции:

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Объем операций (включая НДС), тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) операций, включая предоставление обеспечения и получение 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, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Размер задолженности по состоянию на 31.12.2017 (+ дебиторская, - кредиторская), тыс. руб. |
|-----------------------------------|--|---|--|--|--|--|
| Реализация товаров (работ, услуг) | | | | | | |
| 1 | | Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов | | | | |
| 1.1 | ОАО Кондитерский Концерн «Бабаевский» | 13 419,93 | По безналичному расчету | | | 0 |
| 1.2 | ООО «Объединенные кондитеры» | 2 705 845,7 | По безналичному расчету | - | | + 437 120,09 |

| | | | | | | |
|------|---|---|-----------|-------------------------|---|------------|
| 1.3 | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов | 12 478,17 | По безналичному расчету | - | + 1 563,11 |
| 1.4 | ОАО Кондитерская фирма «ТАКФ» | Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов | 4 436,78 | По безналичному расчету | - | + 709,27 |
| 1.5 | ОАО «Красный Октябрь» МКФ | Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов | 5 320,15 | По безналичному расчету | - | + 479,74 |
| 1.6 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов | 2 006,28 | По безналичному расчету | | 0 |
| 1.7 | ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов | 6 543,12 | По безналичному расчету | | + 6 548,32 |
| 1.8 | Связанная сторона | Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов | 5 415,66 | По безналичному расчету | | 0 |
| 1.9 | Объединенная кондитерская сеть, ООО г. Москва | Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов | 21 547,45 | По безналичному расчету | | + 522,17 |
| 1.10 | ОАО «Южуралкондитер» | Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов | 0 | По безналичному расчету | | + 181,31 |
| 2. | | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | | По безналичному расчету | | |
| 2.1 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 333,92 | По безналичному расчету | - | + 100,82 |
| 2.2 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 163,46 | По безналичному расчету | - | + 39,82 |
| 2.3 | ОАО «Южуралкондитер» | Лицензионные платежи за использование | 28,99 | По безналичному расчету | - | + 28,99 |

| | | ние товарных знаков | | | | | |
|-----|--|---|---------|-------------------------|---|--|----------|
| 2.4 | ОАО Кондитерская фирма «ТАКФ» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 89,99 | По безналичному расчету | | | + 50,01 |
| 2.5 | ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 160,03 | По безналичному расчету | | | + 49,11 |
| 2.5 | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 21,04 | По безналичному расчету | | | + 22,02 |
| 2.6 | ЗАО Кондитерская фабрика им.К.Самойловой "Красный Октябрь" | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 710,89 | По безналичному расчету | | | + 287,23 |
| 2.7 | ОАО «Благовещенская кондитерская фабрика» ЗЕЯ | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 97,46 | По безналичному расчету | | | + 29,95 |
| 2.8 | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 6,14 | По безналичному расчету | | | + 1,39 |
| 3. | | Продажа ТМЦ | | | - | | |
| 3.1 | ПАО МКФ «Красный Октябрь» | Продажа ТМЦ | 71,41 | По безналичному расчету | - | | +1,22 |
| 3.2 | ОАО Кондитерская фирма «ТАКФ» | Продажа ТМЦ | 3951,57 | По безналичному расчету | | | +227,66 |
| 3.3 | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Продажа ТМЦ | 6786,56 | По безналичному расчету | | | 0 |
| 3.4 | ОАО Кондитерский Концерн «Бабаевский» | Продажа ТМЦ | 3,34 | По безналичному расчету | | | 0 |
| 3.5 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Продажа ТМЦ | 496,78 | По безналичному расчету | | | 0 |
| 3.6 | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Продажа ТМЦ | 3,18 | По безналичному расчету | | | +3,18 |
| 3.7 | ООО «Объединенная кондитер- | Продажа ТМЦ | 143,23 | По безналичному расчету | | | 0 |

| | ская сеть» | | Продажа ТМЦ | | расчету | | |
|------|---|----------------------------------|-------------|--|-------------------------|--|------------|
| 3.8 | ООО «Объединенные кондитеры» | Продажа ТМЦ | 823,09 | | По безналичному расчету | | 0 |
| 3.9 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Продажа ТМЦ | 0,11 | | По безналичному расчету | | 0 |
| 3.10 | АО Фабрика «Русский шоколад» | Продажа ТМЦ | 280,02 | | По безналичному расчету | | 0 |
| 3.11 | ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | Продажа ТМЦ | 16,46 | | По безналичному расчету | | +16,46 |
| 3.12 | ОАО «Южуралкондитер» | Продажа ТМЦ | 0,12 | | По безналичному расчету | | 0 |
| 4 | | Реализация услуг | | | | | |
| 4.1. | Объединенная кондитерская сеть, ООО г. Москва | Аренда | 4 874,48 | | По безналичному расчету | | + 2 022,34 |
| 4.2 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Использование ТУ | 70,0 | | По безналичному расчету | | +70,0 |
| 4.3 | ОАО «Южуралкондитер» | Использование ТУ | 0 | | По безналичному расчету | | +24,0 |
| 4.4 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Предоставление услуг аутсорсинга | 1 607,65 | | По безналичному расчету | | 0 |
| 4.5 | ПАО МКФ «Красный Октябрь» | Использование ТУ | 16,8 | | По безналичному расчету | | 0 |
| 4.6 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Предоставление услуг аутсорсинга | 14 695,08 | | По безналичному расчету | | 0 |
| 4.7 | ОАО Кондитерская фирма «ТАКФ» | Предоставление услуг аутсорсинга | 5 713,02 | | По безналичному расчету | | 0 |
| 4.8 | ОАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | Услуги по доставке | 1,32 | | По безналичному расчету | | +1,1 |
| 4.9 | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Предоставление услуг аутсорсинга | 7 741,59 | | По безналичному расчету | | +6 190,33 |
| 4.10 | АО «Гута -Страхование | Услуги по хранению | 0 | | По безналичному расчету | | + 322,86 |
| 4.11 | ОАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | Услуги по доставке | 735 | | По безналичному расчету | | +1450 |
| 5 | | Приобретение услуг | | | | | |

| | | | | | | |
|------|--|---|--------|-------------------------|---|---------|
| 5.1 | ООО «Объединенные кондитеры» | Приобретение услуг управления | 41 568 | По безналичному расчету | - | 0 |
| 5.2 | ОАО Кондитерская фирма «ТАКФ» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 860 | По безналичному расчету | - | -860 |
| 5.3 | ОАО МКФ «Красный Октябрь» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 10 705 | По безналичному расчету | - | -19 628 |
| 5.4 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 408 | По безналичному расчету | - | -985 |
| 5.5 | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 8 598 | По безналичному расчету | - | -8 598 |
| 5.6 | ЗАО Фабрика «Русский шоколад» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 0 | По безналичному расчету | - | -0 |
| 5.7 | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 744 | По безналичному расчету | - | -473 |
| 5.8 | ОАО Кондитерский Концерн «Бабаевский» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 1 059 | По безналичному расчету | - | -1 730 |
| 5.9 | ЗАО Кондитерская фабрика им.К.Самойловой "Красный Октябрь" | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 190 | По безналичному расчету | - | -124 |
| 5.10 | ОАО Шоколадная фабрика «Новосибирская» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 28 | По безналичному расчету | - | -28 |
| 5.11 | ОАО «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 2 | По безналичному расчету | - | -0,2 |
| 5.12 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 0 | По безналичному расчету | - | 0 |

| | | | | | | |
|------|---------------------------------------|--|-------|-------------------------|---|--------|
| 5.13 | ОАО «Южуралкондитер» | Лицензионные платежи за использование товарных знаков | 147 | По безналичному расчету | | -147 |
| 6 | | Приобретение имущества (товаров, ТМЦ, оборудования, акций) | | | - | |
| 6.1. | ОАО МКФ «Красный Октябрь» | Приобретение покупных кондитерских изделий | 9628 | По безналичному расчету | | -14440 |
| 6.2. | ОАО МКФ «Красный Октябрь» | Приобретение ТМЦ | 2 | По безналичному расчету | | -6 |
| 6.3. | ООО «Объединенные кондитеры» | Приобретение покупных кондитерских изделий | 6478 | По безналичному расчету | - | -2959 |
| 6.4. | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Приобретение покупных кондитерских изделий | 11983 | По безналичному расчету | - | -26581 |
| 6.5. | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Приобретение ТМЦ | 2186 | По безналичному расчету | | -2108 |
| 6.6. | ОАО Кондитерский Концерн «Бабаевский» | Приобретение покупных кондитерских изделий | 6060 | По безналичному расчету | | -19487 |
| 6.7. | ОАО Кондитерский Концерн «Бабаевский» | Приобретение ТМЦ | 1096 | По безналичному расчету | | -1096 |
| 6.8. | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Приобретение ТМЦ | 770 | По безналичному расчету | | 0 |
| 6.9. | ОАО Кондитерская фирма «ТАКФ» | Приобретение покупных кондитерских изделий | 239 | По безналичному расчету | | 0 |
| 6.10 | ОАО Кондитерская фирма «ТАКФ» | Приобретение ТМЦ | 145 | По безналичному расчету | | -92 |

| | | | | | | | |
|------|--|--------------------|--------|-------------------------|---|---|---------|
| 6.11 | ЗАО Кондитерская фабрика им.К.Самойловой "Красный Октябрь" | Приобретение ТМЦ | 1101 | По безналичному расчету | | | -779 |
| 6.12 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Приобретение ТМЦ | 5 | По безналичному расчету | | | 0 |
| 6.13 | Объединенная кондитерская сеть, г.Москва | Приобретение ТМЦ | 16 | По безналичному расчету | | | 0 |
| 6.14 | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Приобретение сырья | 99026 | По безналичному расчету | - | - | -159547 |
| 6.15 | ОАО МКФ «Красный Октябрь» | Приобретение сырья | 108396 | По безналичному расчету | - | | -167746 |
| 6.16 | ОАО Кондитерский Концерн «Бабаевский» | Приобретение сырья | 2194 | По безналичному расчету | - | | -2197 |
| 6.17 | ЗАО Фабрика «Русский шоколад» | Приобретение сырья | 289688 | По безналичному расчету | - | | -363415 |
| 6.18 | ОАО Кондитерская фирма «ТАКФ» | Приобретение сырья | 7212 | По безналичному расчету | - | | -2173 |
| 6.19 | ЗАО «Сормовская кондитерская фабрика» | Приобретение сырья | 5374 | По безналичному расчету | - | | - |
| 6.20 | ЗАО «Кардымовский МКК» | Приобретение сырья | 35875 | По безналичному расчету | - | | - |

| | | | | | | |
|------|--|--|--------|-------------------------|---|---------|
| 6.21 | ЗАО Кондитерская фабрика им.К.Самойловой "Красный Октябрь" | Приобретение сырья | 3 | По безналичному расчету | - | -1 |
| 6.22 | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Приобретение сырья | 197 | По безналичному расчету | - | -28 |
| 6.23 | ЗАО АФ «Рыльская» | Приобретение сырья | 3644 | По безналичному расчету | - | -3644 |
| 7624 | ОАО «РОТ ФРОНТ» | Приобретение оборудования | | По безналичному расчету | | -4134 |
| 6.25 | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Приобретение оборудования | | По безналичному расчету | | -3641 |
| 7. | | Прочие услуги | | | | |
| 7.1 | ОАО Кондитерский Концерн «Бабаевский» | Услуги по тестированию и прикладные исследования | 14 690 | По безналичному расчету | | -14 690 |
| 7.2 | ООО «Объединенные кондитеры» | Технические условия | 41 | По безналичному расчету | | 0 |
| 7.3 | ООО «Объединенные кондитеры» | Ресертификация | 0 | По безналичному расчету | - | 0 |
| 7.4 | ОАО Кондитерский Концерн «Бабаевский» | НИОКР | 500 | По безналичному расчету | | -500 |
| 7.6 | ОАО Кондитерская фирма «ТАКФ» | Технические условия | 35 | По безналичному расчету | | -35 |
| 7.7 | ЗАО Кондитерская фабрика им.К.Самойловой "Красный Октябрь" | Услуги аутсорсинга | 0 | По безналичному расчету | | 0 |
| 7.8 | ЗАО «Пензенская кондитерская фабрика» | Услуги аутсорсинга | 0 | По безналичному расчету | | -7 318 |
| 7.9 | ЗАО «Сормовская кондитерская | Услуги аутсорсинга | 0 | По безналичному расчету | | 0 |

| | фабрика» | Услуги аутсорсинга | 2 426 | расчету | | |
|------|---|---------------------------------|-------|-------------------------|--|--------|
| 7.10 | ОАО «РОГ ФРОНТ» | Услуги аутсорсинга | 2 426 | По безналичному расчету | | -5 326 |
| 7.11 | ОАО «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика» | Услуги аутсорсинга | 0 | По безналичному расчету | | 0 |
| 7.12 | ОАО Кондитерская фирма «ТАКФ» | Услуги аутсорсинга | 0 | По безналичному расчету | | 0 |
| 7.13 | ОАО «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна» | Услуги аутсорсинга | 0 | По безналичному расчету | | 0 |
| 7.14 | Прочие связанные стороны | Услуги банка | 343 | По безналичному расчету | | 0 |
| 7.15 | Прочие связанные стороны | Юридические услуги | 1 441 | По безналичному расчету | | -429 |
| 7.16 | Прочие связанные стороны | Пользование патентами | 255 | По безналичному расчету | | -319 |
| 7.17 | Прочие связанные стороны | Услуги по приобретению лицензии | 155 | По безналичному расчету | | 0 |

15.1. Операции по предоставлению займов связанным сторонам

| Наименование связанной Стороны | Дата выдачи займа/ Дата возврата займа по договору | Сумма займа, всего, :- - Выдано - Возвращено тыс.руб. | Сумма займа выданная в 2017г., тыс. руб. | Сумма займа, погашенная в 2017г., тыс. руб. | Процентный доход в 2017г. - процент, % - сумма, тыс. руб. | Дебиторская задолженность на 31.12.2017: - по займу - по процентам тыс. руб. |
|---------------------------------------|--|--|--|---|---|--|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 5 |
| ООО "Объединенные кондитеры - Финанс" | 19.05.2010 | 80 000 | | | 7,0 | 5 000 |
| | 17.05.2018 | 75 000 | | | 350 | 32 975 |
| ООО "Объединенные кондитеры - Финанс" | 12.10.2017 | 932 000 | 932 000 | | 8,5 | 932 000 |
| | 31.02.2021 | | | | 17363 | 17 363 |
| Прочие связанные стороны | 05.02.2015 | 754 000 | | | 69 305 | 649 665 |
| | 03.02.2017 | | 300 | 104 335 | | |
| | 05.02.2018 | 104 335 | | | 15 165 | 98 899 |
| | 03.02.2022 | | | | | |

15.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Основной управленческий персонал представлен членами Совета директоров Общества в составе пяти человек по состоянию на 31.12.2017. Общество не выплачивало вознаграждения членам Совета директоров в 2016, 2017 г.г.

16. ИНФОРМАЦИЯ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ

| Виды доходов и расходов | Доход | Расход | тыс. руб. | |
|------------------------------------|-----------|-----------|--------------------------------|------------------------------|
| | | | Управлен- ческие расходы | Коммер- ческие расходы |
| От реализации кондитерских изделий | 3 257 320 | 2 622 883 | | |
| От услуг аутсорсинга | 24 996 | 21 462 | | |
| От реализации покупных товаров | 6 | 6 | | |
| От реализации прочих услуг | 11 805 | 3 266 | | |
| Итого | 3 294 127 | 2 647 618 | 117 152 | 217 525 |
| В том числе бонусы покупателям | | | | 39 321 |

17. ИНФОРМАЦИЯ О ПОЛУЧЕННЫХ ПРОЦЕНТАХ

| Виды доходов | Доход |
|---|--------|
| Проценты по выданным займам | 87018 |
| Процент за пользование отсрочкой платежа по договору уступки требования задолженности | 53061 |
| Проценты на остатки денежных средств в банке | 55 |
| Проценты по векселю | 20 |
| Итого проценты к начислению | 140154 |

18. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЧИХ ДОХОДАХ И РАСХОДАХ

| № п/п | Виды доходов и расходов | Доходы | Расходы |
|----------|---|---------|---------|
| 1 | Доходы от реализации основных средств | 90 | 15 |
| 2 | Доходы (расходы) от реализации ТМЦ | 15 938 | 16 033 |
| 3 | Списание просроченной кредиторской и, дебиторской задолженности | 41 | 1 |
| 4 | Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты | 63 | 130 |
| 5 | Материальная помощь, премии, пособия, путевки | | 3 041 |
| 6 | Испытания и исследование сырья | | 9 156 |
| 7 | Доходы от оприходования ТМЦ от ликвидации основных средств | 264 | |
| 8 | Доходы от оприходования ТМЦ, выявленных при инвентаризациях | 4 269 | |
| 9 | Уступка права требования задолженно- | 921 643 | 930 456 |

| | | | |
|----|--|---------|-----------|
| | сти | | |
| 10 | Членские взносы в организации | | 185 |
| 11 | Курсовые разницы | 22 961 | 23 671 |
| 12 | Прочие доходы, расходы | 280 | 3 346 |
| 13 | Прочие услуги подрядных организаций | | 468 |
| 14 | Проведение акционерного собрания | | 258 |
| 15 | Ведение реестра акционеров | | 251 |
| 16 | Прочие налоги и сборы | | 920 |
| 17 | Финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма | 307 | |
| 18 | Штрафы/пени полученные | 706 | 554 |
| 19 | НДС, не возмещаемый из бюджета | | 7 029 |
| 20 | НИОКР | | 390 |
| 21 | Содержание музея | | 2 686 |
| 22 | Услуги кредитных организаций | | 901 |
| 23 | Резервы по сомнительным долгам | 2 871 | 754 |
| 24 | Резерв предстоящих отпусков | | 6 171 |
| 25 | Резервы под снижение стоимости ТМЦ | | 5 188 |
| 26 | Резерв под обесценение финансовых вложений | 63 | |
| 27 | Списание МПЗ | | 13 131 |
| 28 | Амортизация основных средств | | 30 |
| 29 | Госпошлины | 12 | 56 |
| 30 | Убытки прошлых лет | | 572 |
| 31 | Пени, штрафы по налогам | | 778 |
| 32 | Целевое финансирование | 48 | |
| | Итого: | 969 556 | 1 026 171 |

19. РЕЗЕРВ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

По состоянию на 31.12.2017г. резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженности, вероятность погашения которой мала.

20. РЕЗЕРВ ПОД ОБЕСЦЕНЕНИЕ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ

| | |
|---|------|
| 2017 г., в том числе за счет: | |
| разниц в учете основных средств | 807 |
| разниц в учете нематериальных активов | 151 |
| разниц в остатках незавершенного производства | 1 |
| разниц в остатках готовой продукции | 2623 |
| разниц в учете внеоборотных активов | 100 |
| 5. Сумма погашенного налогового обязательства в 2017 г., в том числе за счет: | 3783 |
| разниц в остатках готовой продукции | 2528 |
| разниц в учете внеоборотных активов | 172 |
| разниц в учете нематериальных активов | 31 |
| разниц в учете основных средств | 1052 |
| разниц в учете расходов будущих периодов | 1 |
| Итого разница строк 4 и 5, отраженная по строке 2430 ф. №2, составляет: | 101 |
| 6. Сумма отложенного налогового актива, сформированного в 2017 г., в том числе за счет: | 750 |
| разниц в учете основных средств | 17 |
| разниц в остатках незавершенного производства | 604 |
| разниц в резервах по сомнительным долгам | 129 |
| 7. Сумма погашенного налогового актива в 2017 г., в том числе за счет: | 661 |
| разниц в учете основных средств | 11 |
| разниц в остатках незавершенного производства | 394 |
| разниц в резервах по сомнительным долгам | 256 |
| Итого разница строк 6 и 7, отраженная по строке 2450 ф. №2, составляет: | 89 |

Руководитель
«24» марта 2018


