



*Член Саморегулируемой организации аудиторов
«Аудиторская палата России» (Ассоциация) ОГРН 10301002154
197022, Санкт-Петербург, ул. Академика Павлова, д. 14 корп. 2
тел. / факс. (812) 363-49-24; 363-49-70; 346-39-29; 346-39-61;
E-mail: tax2009@consult.spb.ru URL: www.consult.spb.ru*

Исх. № 1-1-К/163 от 29.04.2016 г.

*Участникам
ООО «О'КЕЙ»*

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«О'КЕЙ»
ЗА 2015 ГОД**

Санкт-Петербург
2016 год

Аудиторское заключение

Сведения об аудируемом лице

Общество с
ограниченной
ответственностью
«О'КЕЙ»

Место нахождения:

195213, г. Санкт-Петербург, Заневский пр., д. 65, корп.
1, лит. А.

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации:
№ 156613, выдано Регистрационной палатой
Администрации Санкт-Петербурга 30.07.2001 г.;
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о
юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002
г.: серия 78 № 004304403 от 09.12.2002 г., выдано
ИМНС России по Адмиралтейскому району Санкт-
Петербурга,

ОГРН – 1027810304950

Сведения об аудиторе

Закрытое
акционерное
общество
«Аудиторская
фирма
«КОНСАЛТ»

Место нахождения:

197022, Санкт-Петербург, ул. Академика Павлова,
д. 14, корп. 2
тел./факс: 363-49-24, 363-49-70, 346-39-29, 346-39-61.

Государственная регистрация: ЗАО «Аудиторская фирма
«КОНСАЛТ» зарегистрировано распоряжением Главы
районной администрации Петроградского района Санкт-
Петербурга № 313/235-р от 26.12.1991 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о
юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г.,
серия 78 № 0274590, выдано Инспекцией Министерства
РФ по налогам и сборам по Петроградскому району
Санкт-Петербурга 18.11.2002 г.

ОГРН – 1027806877658

ЗАО «Аудиторская фирма «КОНСАЛТ» является
членом Саморегулируемой организации аудиторов
«Аудиторская палата России» (Ассоциация)
ОПНЗ 10301002154.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» (далее – годовая бухгалтерская отчетность), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
 - Отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2015 года;
- и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
- Отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2015 года;
 - Отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2015 года;
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Генеральный директор Управляющей компании ООО «О'КЕЙ групп» несет ответственность за составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 г. № 307 – ФЗ «Об аудиторской деятельности» и федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе

оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2015 года включительно в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

29 апреля 2016 года

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская фирма «КОНСАЛТ»

(квалификационный аттестат аудитора № 01-000603, выдан СРО АПР на основании приказа от 26.03.2012 г. № 07, на неограниченный срок). Состоит в СРО АПР – 21001028545.

Главный аудитор - начальник
сектора внутреннего контроля качества

(квалификационный аттестат аудитора №01-001364, выдан СРО АПР на основании приказа от 07.10.2013 г. № 34, на неограниченный срок). Состоит в СРО АПР – 21401004521.



О.Н. Зайцева

О.А. Митюкова

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
		Форма по ОКУД		
		0710001		
		Дата (число, месяц, год)		
		31	12	2015
Организация <u>ООО "О'КЕЙ"</u>		по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		56255261		
Вид экономической деятельности <u>розничная торговля</u>		ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности общества с ограниченной ответственностью <u>Собственность иностранных / юридических лиц</u>		7826087713		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД		
Местонахождение (адрес)		52.11		
<u>195213, г. Санкт-Петербург, Заневский пр-кт, дом № 65, корпус 1, лит.А</u>		по ОКФС / ОКФС		
		65	23	
		по ОКЕИ		
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	2 083	2 454	2 825
П.XIV.1	Основные средства	1150	13 508 485	10 400 669	8 920 035
П.XIV.2.1	Финансовые вложения	1170	19 710 422	11 326 284	3 328 013
	Отложенные налоговые активы	1180	136 449	353 117	155 798
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 314 324	2 077 665	1 805 874
	в том числе:				
	Авансы, связанные с капитальными вложениями	11901	926 846	1 688 580	1 228 334
	Расходы будущих периодов	11902	387 478	389 085	377 540
	Итого по разделу I	1100	34 671 764	24 180 189	14 012 545
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П.XIV.3.1	Запасы	1210	13 724 542	14 003 727	11 083 458
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	530 505	831 918	943 378
П.XIV.4.1	Дебиторская задолженность	1230	5 034 333	6 404 564	3 817 432
П.XIV.2.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 015 425	12 831 133	15 404 157
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 436 564	2 055 664	2 213 009
	Прочие оборотные активы	1260	7 018	758	14 518
	Итого по разделу II	1200	28 748 388	36 127 764	33 455 948
	БАЛАНС	1000	63 420 152	60 287 953	47 468 493

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 740	13 740	13 740
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 315 235	14 602 199	12 178 758
	Итого по разделу III	1300	13 328 975	14 615 939	12 190 498
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П.XIV.5	Заемные средства	1410	11 271 537	6 565 600	9 500 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	222 736	82 101	49 306
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 494 273	6 647 701	9 549 306
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П.XIV.5	Заемные средства	1510	10 043 855	10 681 587	1 500 640
П.XIV.4.2	Кредиторская задолженность	1520	27 818 597	27 860 467	23 725 524
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П.XIV.7	Оценочные обязательства	1540	634 452	482 259	502 525
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	38 596 904	39 024 313	25 728 689
	БАЛАНС	1700	63 420 152	60 267 953	47 468 493

Руководитель


Пряников Дмитрий
Николаевич

(по доверенности)

(расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация ООО "О'КЕЙ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности розничная торговля

Организационно-правовая форма / форма собственности
общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных
юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
П3.2	Выручка	2110	170 598 618	158 905 339
	Себестоимость продаж	2120	(141 418 616)	(129 839 615)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 180 002	29 065 724
	Коммерческие расходы	2210	(30 942 442)	(28 670 265)
	Управленческие расходы	2220	(2 880 907)	(2 296 145)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 643 347)	(1 900 686)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
П3.2	Проценты к получению	2320	548 979	652 200
П3.2	Проценты к уплате	2330	(2 301 803)	(1 403 408)
П3.2	Прочие доходы	2340	15 405 936	12 689 256
П3.2	Прочие расходы	2350	(8 356 161)	(4 488 724)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	653 804	5 588 638
	Текущий налог на прибыль	2410	(149 086)	(1 730 991)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(380 126)	(448 740)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(140 635)	(32 795)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(216 668)	197 319
	Прочее	2460	300 821	1 273 918
	в том числе:			
	налоговые санкции		(72 027)	(192 012)
	корректировка налога на прибыль		377 306	1 465 930
	торговый сбор		(4 458)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	448 036	5 286 089

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация **ООО "ОКЕЙ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

общество с ограниченной Собственностью иностранных

ответственностью / юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПО / ОКФС

по ОКЕИ

384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	13 740	-	-	-	12 176 758	12 190 498
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5 296 089	5 296 089
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	-	X	5 296 089	5 296 089
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3220	-	-	-	-	(2 870 648)	(2 870 648)
переоценка имущества	3221	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
	3227	X	X	-	X	(2 870 648)	(2 870 648)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. За 2015 г.	3200	13 740	-	-	-	14 602 199	14 615 939
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	448 036	448 036
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	-	X	448 036	448 036
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 735 000)	(1 735 000)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	-	X	(1 735 000)	(1 735 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	-	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	13 740	-	-	-	13 315 235	13 328 975

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	12 808 741	5 992 577	(2 870 648)	15 930 670
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(618 243)	(696 488)	-	(1 314 731)
после корректировок	3500	12 190 498	5 296 089	(2 870 648)	14 615 939
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	12 795 001	5 992 577	(2 870 647)	15 916 931
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(618 243)	(696 488)	-	(1 314 731)
после корректировок	3501	12 176 758	5 296 089	(2 870 647)	14 602 200
уставный капитал					
до корректировок	3402	13 740	-	-	13 740
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	13 740	-	-	13 740

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	13 328 975	14 615 939	12 190 498

Руководитель  Пряников Дмитрий
 (подпись) Николаевич (то доверенности)
 (расшифровка подписи)

31 марта 2016 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация ООО "О'КЕЙ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности розничная торговля

Организационно-правовая форма / форма собственности

общество с ограниченной Собственностью.

ответственностью / иностранных юридических

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Наименования показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	168 635 574	155 412 507
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	164 388 615	150 377 034
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	-	1 043 256
прочие поступления	4119	4 246 959	3 992 217
Платежи - всего	4120	(162 553 289)	(151 008 525)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(145 317 869)	(133 216 483)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 219 754)	(8 861 707)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 206 592)	(1 399 621)
налога на прибыль организаций	4124	149 305	(1 731 906)
НДС	4125	(1 234 871)	-
прочие платежи	4129	(3 723 508)	(5 798 808)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 082 285	4 403 982
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	72 854 032	35 294 095
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 617 324	55 354
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	12 314 371	11 609 701
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	836 311	769 681
	4215	-	-
прочие поступления	4219	58 086 026	22 859 359
Платежи - всего	4220	(80 914 146)	(43 306 813)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 933 031)	(3 668 031)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(6 681 238)	(4 757 305)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(8 731 347)	(9 406 824)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(61 568 530)	(25 474 653)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 060 114)	(8 012 718)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	68 049 158	43 673 445
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	68 049 158	43 673 445
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4316	-	-
Платежи - всего	4320	(63 697 463)	(40 222 054)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(1 651 683)	(2 784 884)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(62 045 780)	(37 437 170)
	4324	-	-
прочие платежи	4326	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 351 695	3 451 391
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	373 868	(157 345)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 055 664	2 213 009
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 436 564	2 055 664
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	7 034	-

Руководитель

(подпись)

Пряников Дмитрий
Николаевич

(расшифровка подписи)

(по доверенности)

31 марта 2016 г.



Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ"
195213, Российская Федерация, Санкт-Петербург, Заневский пр., д. 65, корп. 1, лит. А
ИНН 7826087713, КПП 785050001, ОГРН 1027810304950
тел. (812) 703-7003 факс (812) 703 42 57

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2015 г.

I. Сведения о хозяйственной деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» (далее – Общество):

Место нахождения: Юридический адрес: 195213, Российская Федерация, Санкт-Петербург, Заневский пр., д. 65, корп. 1, лит. А.

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации выдано Регистративной палатой Администрации Санкт-Петербурга 30.07.2001 г., № 156613.

Свидетельство о внесении записи в Единый Государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г., серия 78 № 004304403 от 09.12.2002 г. ОГРН – 1027810304950

Должностные лица, ответственные за составление и достоверность бухгалтерской отчетности Общества:

Единоличный исполнительный орган: Управляющая компания ООО «О'КЕЙ групп»

Главный бухгалтер: Федосеева Светлана Вадимовна.

Участниками Общества являются:

- **АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.)** – являющееся юридическим лицом по законодательству Люксембурга, зарегистрированное в Реестре торговли и компаний Окружного суда Люксембурга в г. Люксембурге 16 февраля 2001 года, за номером В 80 533, юридический адрес: Люксембург, L-1219, ул. Бомон, д. 23.
Размер доли участника АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.) составляет 99,3% от Уставного капитала Общества. Номинальная стоимость, принадлежащей ему доли составляет 13 640 000,00 (Тринадцать миллионов шестьсот сорок тысяч) рублей.
- **АКСУС ФАЙНЭНШИАЛ Лтд. (Axus Financial Ltd.)**, являющееся юридическим лицом по законодательству Британских Виргинских Островов, зарегистрированное Регистратором Международных Бизнес-Компаний Британских Виргинских Островов 03 июня 2003 года, за номером 547094, юридический адрес: Акара Билдинг, 24 Де Кастро Стрит, Викхэмс Кэй I, Роуд Таун, Тортола, Британские Виргинские Острова.
Размер доли участника АКСУС ФАЙНЭНШИАЛ Лтд. (Axus Financial Ltd.) составляет 0,7% от Уставного капитала Общества. Номинальная стоимость, принадлежащей ему доли составляет 100 000,00 (Сто тысяч) рублей.

Среднесписочная численность персонала за 2015 год составила 23 537, за 2014 год- 23 775.

Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» - динамично развивающаяся федеральная торговая сеть. Основной вид деятельности Общества – розничная торговля продовольственными и непродовольственными товарами. ООО «О'КЕЙ» осуществляет свою деятельность в формате гипермаркетов и супермаркетов, в крупных городах России, включая Москву, Санкт-Петербург, Мурманск, Нижний Новгород, Ростов-на-Дону, Краснодар, Липецк,

Волгоград, Екатеринбург, Новосибирск, Красноярск, Уфа, Астрахань, Сургут и другие. По состоянию на 31.12.2015г. в состав сети «О'КЕЙ» входят 71 гипермаркет и 40 супермаркетов.

Общий оборот сети в 2015 году без НДС составил 170 598 618 тыс. руб., в том числе:

- розничная торговля составляет 89,3 % от общего объема продаж;
- общественное питание составляет 4,21 % от общего объема продаж;
- рекламные услуги - 6,41 % от общего объема продаж;
- аренда – 0,05 % от общего объема продаж;
- Интернет-торговля – 0,03 % от общего объема продаж.

II. Данные о финансовой деятельности организации.

Расшифровка отдельных прибылей и убытков в «Отчете о финансовых результатах» приведена в тыс. руб.:

Период		2015 г.	2014 г.
Наименование	Код строки		
Выручка от продажи услуг	2110	170 598 618	158 905 339
в том числе			
розничная торговля		152 455 335	142 641 386
рекламные услуги		10 890 578	8 862 103
общественное питание		7 172 132	7 340 159
аренда		80 753	61 691
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	2120	141 418 616	129 839 615
в том числе			
общественное питание		4 727 181	4 892 428
розничная торговля		136 691 434	124 947 187
Коммерческие расходы	2210	30 942 442	28 670 265
амортизация основных средств и НМА		2 219 461	1 803 870
		9 585 726	
аренда			8 516 227
расходы по коммунальным услугам		1 646 253	1 397 257
МПЗ		1 066 866	1 188 889
ТО и ремонт		739 476	536 859
услуги по охране имущества		721 454	822 570
транспортные		1 144 979	1 041 803
расходы на рекламу и маркетинг		1 635 055	1 378 009
расходы на оплату труда		8 567 351	8 306 694
отчисления на социальные нужды		2 549 382	2 462 839
прочие расходы на сотрудников (обучение, командировки)		515 857	325 152
юридические услуги, консультационные, аутсорсинг		107 856	145 601
прочее		442 726	744 515
Управленческие расходы	2220	2 880 907	2 296 145
в том числе			
аренда		117 421	145 971

профессиональные услуги(аудит, юридич. консульт. услуги)		201 441	41 575
расходы на персонал		1 302 427	1 125 790
отчисления на социальные нужды		317 305	252 278
прочие расходы на сотрудников		104 309	84 221
обслуживание ПО		67 201	56 858
услуги управляющей компании		701 543	519 410
прочее		69 260	70 042
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 643 347)	(1 900 686)
Проценты к получению	2320	548 979	692 200
в том числе			
Банковские депозиты		55 286	8 717
АО "ДОРИНДА"		489 197	677 829
прочие		4 496	5 724
Проценты к уплате	2330	2 301 803	1 403 408
По банковским кредитам		1 024 140	654 442
НКО ЗАО «НРД»		1 271 267	748 181
прочие		6 396	785
Прочие доходы	2340	15 405 936	12 689 256
в том числе			
выручка от продажи ОС, материалов и прочих активов		1 760 044	92 751
премии поставщиков		11 816 775	11 150 106
излишки инвентаризаций		1 535 697	1 145 925
курсовые разницы		69 012	4 985
штрафы, санкции и неустойки		92 287	113 290
Прочие доходы		132 121	181 639
Прочие расходы	2350	8 356 161	4 488 724
в том числе			
недостачи инвентаризаций сверх норм ЕУ и СО		3 051 080	2 053 326
списание порчи, боя, лома		1 722 030	1 246 636
услуги банка (операц. комиссии, комиссии по кредитам, обслуж. комиссия банку по эквайрингу)		715 738	641 103
расходы от реализации ОС и прочего имущества		1 680 997	44 137
Курсовые разницы		120 092	110 429
прочие расходы		1 066 224	393 093
Прибыль (убыток) до налогообложения	2410	653 604	5 588 638

На 31.12.2015 г. Общество создало резерв по сомнительным долгам в сумме 26 165 тыс. руб., на 31.12.2014 г. был начислен резерв в сумме 12 950 тыс.руб.

Начислен резерв под снижение ТМЦ – 275 095 тыс.руб.

Обществом не создавался резерв под обесценение ценных бумаг.

III. Облигационные займы.

Облигации, размещенные ООО «О'КЕЙ» (эмитент), по состоянию на 31.12.2015

№ п/п	Гос. регистрационный номер выпуска ценных бумаг, дата размещения	Валюта договора	Общая номинальная стоимость	Дата погашения	Обеспечение
1	4-02-36415- R 18.12.2012 г.	Руб.	385 146	12.12.17 (срок оферты – 3 года)	Поручительство ЗАО «ДОРИНДА»
2	4802-04-36415-R 15.10.2013 г.	Руб.	5 000 000 000	09.10.18 (срок оферты – 3 года)	Поручительство ЗАО «ДОРИНДА»
3	4802-05-36415-R 28.04.2015 г.	Руб.	5 000 000 000	21.04.20 (срок оферты – 1 год)	Поручительство ЗАО «ДОРИНДА»

IV. Основные средства и Незавершенные капитальные вложения .

Начисление амортизации по всем амортизируемым объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Средние сроки полезного использования объектов основных средств :

здания	361 мес.
сооружения	120 мес.
Машины и оборудование (кроме офисного)	61 мес.
Офисное оборудование	25 мес.
Транспортные средства	61 мес.
Производственный и хозяйственный инвентарь	61 мес.

V. Заёмные средства.

Данные о долгосрочных обязательствах включают задолженность по полученным кредитам и облигациям, срок погашения которой на отчетную дату превышает 12 месяцев, приведены в *таблице*.

Тыс.руб.

	На 31.12.15	На 31.12.14
Долгосрочные заёмные средства, строка 1410,	11 271 537	6 565 600
в т.ч.		
со сроком погашения 1-5 лет :	11 271 537	6 565 600
в т.ч.		
Банковские кредиты	10 391 000	1 565 600
Облигации	385 146	5 000 000
Займы	495 237	

Данные о краткосрочных обязательствах включают задолженность по полученным займам, кредитам (с учетом процентов) и облигациям, срок погашения которой на отчетную дату не превышает 12 месяцев, приведены в *таблице*

тыс.руб.

	На 31.12.15	На 31.12.14
Краткосрочные заёмные средства, строка 1510,	10 043 855	10 681 587
в т.ч.		
со сроком погашения 0-12 месяцев :	10 043 855	10 681 587
в т.ч.		
Банковские	12 868	7 654 301
Не банковские	30 987	27 286
Облигации	10 000 000	3 000 000

VI. Корректировки и прочие изменения в учёте, относящиеся к предыдущим периодам.

После утверждения бухгалтерской отчетности за 2014 год, Общество выявило существенные ошибки в отчетности за 2014 год и на 31 декабря 2013 года.

Данные ошибки были исправлены путем ретроспективного пересчета сравнительных показателей, отраженных в бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Ошибки были связаны со следующим:

1. Незавершенные капитальные вложения на 31 декабря 2013 года и 31 декабря 2014 года были некорректно отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса вместо строки 1150 «Основные средства».
2. Сумма авансов выданных, связанных с капитальными вложениями, на 31 декабря 2013 года и 31 декабря 2014 года была некорректно отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса вместо строки 1190 «Прочие внеоборотные активы».
3. Материально-производственные запасы, стоимость продажи которых снизилась на отчетную дату, были отражены 31 декабря 2013 года и 31 декабря 2014 года по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса без учета резерва под снижение стоимости материальных ценностей.
4. Часть краткосрочной задолженности по кредитам и займам на 31 декабря 2014 года была некорректно отражена как долгосрочная по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса вместо строки 1510 «Заемные средства».
5. Часть закупок, относящихся к 2013 и 2014 годам, не была своевременно отражена в учете и отчетности. В результате оказались занижены суммы по строкам 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах за 2014 год, 1150 «Основные средства» и 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2013 года и 31 декабря 2014 года, а сумма по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2013 года и 31 декабря 2014 года оказалась завышена.
6. На 31 декабря 2014 года и 31 декабря 2013 года суммы, отраженные по строкам 1230 «Дебиторская задолженность» и 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса, были занижены на одну и ту же величину вследствие того, что по ряду контрагентов авансы выданные и кредиторская задолженность были некорректно представлены в нетто-оценке.
7. Проценты, подлежащие уплате по кредитам Общества, были некорректно отражены по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса вместо строки 1520 «Кредиторская задолженность».

Эффект ретроспективного пересчета, включая налоговый эффект исправления ошибок, на сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за 2015 год представлен в таблице ниже:

Строки баланса	31 декабря 2014 года			31 декабря 2013 года		
	До изменений	После изменений	Сумма изменений	До изменений	После изменений	Сумма изменений
Основные средства, 1150	9 086 208	10 400 669	1 314 461	7 648 344	8 920 035	1 271 691
Отложенные налоговые активы, 1170	24 434	353 117	328 683	1 237	155 798	154 561
Прочие внеоборотные активы, 1190	1 409 540	2 077 665	668 125	1 086 026	1 605 874	519 848
Итого по разделу I 1100	21 848 920	24 160 189	2 311 269	12 066 445	14 012 545	1 946 100
Запасы, 1210	14 456 028	14 003 727	(452 301)	11 410 420	11 063 456	(346 964)
Дебиторская задолженность, 1230	8 093 144	6 404 564	(1 688 580)	4 764 751	3 817 432	(947 319)
Итого по разделу II 1200	38 268 645	36 127 764	(2 140 881)	34 750 231	33 455 948	(1 294 283)
БАЛАНС 1600	60 117 565	60 287 953	170 388	46 816 677	47 468 493	651 816
Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток), 1370	15 916 930	14 602 199	(1 314 731)	12 795 001	12 176 758	(618 243)
Итого по разделу III 1300	15 930 670	14 615 939	(1 314 731)	12 808 741	12 190 498	(618 243)
Долгосрочные Заёмные средства, 1410	9 565 600	6 565 600	(3 000 000)	9 500 000	9 500 000	-
Итого по разделу IV 1400	9 647 701	6 647 701	(3 000 000)	9 549 306	9 549 306	-
Краткосрочные заёмные средства, 1510	7 789 317	10 681 587	2 892 270	1 606 150	1 500 640	(105 510)
Кредиторская задолженность, 1520	26 267 618	27 860 467	1 592 849	22 349 954	23 725 524	1 375 570
Итого по разделу V 1500	34 539 194	39 024 313	4 485 119	24 458 629	25 728 689	1 270 060
БАЛАНС 1700	60 117 565	60 287 953	170 388	46 816 677	47 468 493	651 816

Эффект ретроспективного пересчета, включая налоговый эффект исправления ошибок, на Отчет о Финансовых результатах за 2014 год представлен в таблице ниже:

Строки ОФР	За 2014 год		
	До изменений	После изменений	Сумма изменений
Коммерческие расходы, 2210	(27 904 993)	(28 670 265)	(765 272)
Прибыль (убыток) от продаж, 2200	(1 135 414)	(1 900 686)	(765 272)
Прочие расходы, 2350	(4 383 387)	(4 488 724)	(105 337)
Прибыль (убыток) до налогообложения, 2300	6 459 248	5 588 638	(870 610)
Изменение отложенных налоговых активов, 2450	23 197	197 319	174 122
Чистая прибыль (убыток), 2400	5 992 577	5 296 089	(696 488)

В отчете о движении денежных средств за 2014 год суммы по строке 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг», по строке «Платежи поставщикам за сырьё, материалы, работы и услуги» и по строке 4221 «Платежи в связи с приобретением внеоборотных активов», включали НДС. Сумма перечисленного НДС в бюджет отражалась по строке 4129 «Прочие платежи».

Согласно п. 16 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто.

В связи с этим, в отчете о движении денежных средств за 2015 год Общество пересчитало сравнительные показатели за 2014 год: денежные потоки по НДС были отражены свернуто. Следуя указаниям в письме Министерства Финансов Российской Федерации от 22 января 2016 года № 07-04-09/2335, с 2015 года Общество отражает суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по статье «в связи с оплатой труда работников». До 2015 года Общество отражало указанные платежи по строке 4129 «Прочие платежи» в разделе «Денежные потоки от текущих операций». Сравнительные показатели за 2014 год были скорректированы соответственно.

Эффект ретроспективного пересчета на сравнительные показатели в отчете о движении денежных средств за 2015 год представлен в таблице ниже:

Наименование показателя	Код	За 2014 год		
		До изменений	Сумма изменений	После изменений
Денежные потоки от текущих операций		5 064 228	(3 897 554)	4 403 982
Поступления - всего	4110	176 925 806	(21 513 299)	155 412 507
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	172 933 389	(22 556 555)	150 377 034
НДС	4114	-	1 043 256	1 043 256
Платежи – всего	4120	(171 861 578)	(20 853 053)	(151 008 525)
В том числе: Поставщикам (подрядчикам) за сырьё, материалы, работы, услуги	4121	(153 198 988)	(19 982 505)	(133 216 483)
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	(8 861 707)	2 349 247	(11 210 954)
Прочие платежи		(6 669 356)	(3 219 795)	(3 449 561)
Денежные потоки от инвестиционных операций		(8 672 964)	(660 246)	(8 012 718)
Платежи - всего	4220	(43 967 059)	(660 246)	(43 306 813)
В том числе В связи с приобретением внеоборотных активов	4221	(4 328 277)	(660 246)	(3 668 031)

VII. Основные положения учётной политики.

При ведении бухгалтерского учёта ООО «О'КЕЙ» руководствовалось Ф3 от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», «Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ», утверждённым Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, другими Положениями по бухгалтерскому учёту. Бухгалтерская отчётность ООО «О'КЕЙ» за 2015г. сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с учетной политикой предприятия, утверждённой Приказом № 12/1-УП от 31.12.2012 г. с изменениями, утверждёнными Приказом № 12-31/1 от 31.12.2013г.

Бухгалтерская отчётность ООО «О'КЕЙ» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и отчётности. Данные бухгалтерской отчётности приводятся в тысячах рублях.

Бухгалтерский учет осуществляется по организации в целом центральной бухгалтерией организации, возглавляемой главным бухгалтером.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность в рамках одного географического сегмента - на территории центрального федерального округа Российской Федерации, а также в рамках одного операционного сегмента – розничная торговля.

Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Единица бухгалтерского учета МПЗ :

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения (заготовления).

Способ учета транспортно - заготовительных расходов :

Общество учитывает транспортно-заготовительные расходы на счете 44.01 с использованием статьи затрат «Затраты на доставку товара».

Общество ежемесячно рассчитывает пропорциональным способом остаток транспортно-заготовительных расходов, соответствующий остатку нерезализованных товаров.

Способ списания ТЗР или отклонений в стоимости материалов

Транспортно-заготовительные расходы, относящиеся к реализованным товарам, ежемесячно списываются на счет 90 «Продажи» субсчет «Коммерческие расходы».

Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней (скользящей) себестоимости по каждому виду МПЗ путем деления общей себестоимости вида

МПЗ на их количество, складывающихся, соответственно, из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших МПЗ к моменту выбытия.

Способ оценки товаров, приобретенных для продажи при осуществлении розничной торговли

Оценка приобретенных товаров осуществляется по стоимости приобретения.

Способы оценки товаров при их реализации и ином выбытии

Оценка товаров при их реализации и ином выбытии производится способом средней (скользящей) себестоимости по каждому виду товаров путем деления общей себестоимости вида товаров на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших товаров к моменту выбытия.

Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01, № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 тыс. руб.

Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

Переоценка ОС

Переоценка ОС на добровольной основе не производится.

Способ начисления амортизации

Начисление амортизации по всем амортизируемым объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Сроки полезного использования

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам):

Здания	361 мес.
Сооружения	120 мес.
Машины и оборудование (кроме офисного)	61 мес.
Офисное оборудование	25 мес.
Транспортные средства	61 мес.
Производственный и хозяйственный инвентарь	61 мес.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Способ оценки стоимости при выбытии финансовых вложений

При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Способ оценки финансовых вложений на конец отчетного периода

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Состав финансовых вложений

В составе финансовых вложений Общество учитывает депозитные вклады независимо от сроков погашения.

Общество учитывает вклады в имущество дочерних организаций как финансовые вложения, так как такие вклады способны приносить дополнительные экономические выгоды Обществу помимо вклада в уставной капитал дочерних обществ.

Расходы будущих периодов

Способ списания расходов будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, не соответствующие условиям признания определенного актива, признаются расходами будущих периодов и списываются путем их обоснованного распределения между отчетными периодами в порядке, установленном организацией, в течение периода, к которому они относятся.

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Дополнительные расходы по займам и кредитам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Резерв по неиспользованным отпускам рассчитывается Обществом ежемесячно путем определения количества неиспользованных всеми сотрудниками дней отпуска на отчетную дату, умножаемого на среднедневной заработок (с учетом страховых взносов).

Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

- доходы от розничной торговли
- доходы от общественного питания
- доходы от аренды
- доходы от рекламных услуг

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- премии поставщиков;
- излишки инвентаризаций;
- положительные курсовые разницы;
- доходы от реализации основных средств;
- прочие доходы

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99, № 33н.

Перечень расходов, признаваемых расходами по обычным видам деятельности организации

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Расходы, признаваемые прочими расходами

- недостачи инвентаризаций сверх норм;
- списание порчи, боя, лома;
- банковская комиссия;
- отрицательные курсовые разницы;
- расходы, связанные с реализацией основных средств;
- прочие расходы

Способ признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде.

Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде.

Прочее

Ошибка признается существенной, если составляет более 10 % соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Операции в иностранной валюте пересчитываются по курсу ЦБ РФ на дату операции.

Имущество, закрепленное за Филиалами, их хозяйственные операции и обязательства учитываются на балансе ООО «О'КЕЙ».

VIII. Связанные стороны

- Материнской компанией Общества является АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.) – являющееся юридическим лицом по законодательству Люксембурга, зарегистрированное в Реестре торговли и компаний Окружного суда Люксембурга в г. Люксембурге 16 февраля 2001 года, за номером В 80 533, юридический адрес: Люксембург, L-1219, ул. Бомон, д. 23 – владеющее 99,3 % голосов, заключенных в одной доле ООО «О'КЕЙ». Основными акционерами материнской компании являются три физических лица : господин Коржев, господин Троицкий и господин Волчек. Связанными сторонами Общества является Окей Групп С.А., его дочерние обществ, а также компании, контролируемые основными акционерами Окей Групп С.А. Список существенных дочерних обществ Окей Групп С.А. представлен в годовом отчете Окей Групп С.А., который расположен по ссылке: <http://okeyinvestors.ru/results/financial/>

Аффилированными лицами ООО «О'КЕЙ» являются:

- Управляющая компания ООО «О'КЕЙ групп», являющаяся с 20.12.2007г. исполнительным органом ООО «О'КЕЙ»; осуществляемые хозяйственные операции: по договору оказания услуг расходы от управления составили- 827 550 тыс.руб (без НДС 701 312 тыс.руб.), по договору аренды расходы составили – 9 606 тыс.руб (без НДС -8 141 тыс.руб.), по договору купли продажи-300 тыс. руб.(без НДС- 254 тыс.руб.) По состоянию на 31.12.2015г. кредиторская задолженность в пользу ООО «О'КЕЙ групп» составляет 309 752 тыс. руб.
- За 2014 год : покупка услуг Обществом у ООО «О'КЕЙ групп»; оборот за отчетный период: 612 903 тыс. рублей (без НДС- 519 410 тыс.руб.) По состоянию на 31.12.2014 г. кредиторская задолженность в пользу ООО «О'КЕЙ групп» составляет 211 053 тыс. руб.
- Генеральный директор Управляющей компании ООО «О'КЕЙ групп» до 01.08.2015 года Тони Денис Махер, с 01.08.2015 года Хейго Кера;

АО «ДОРИНДА» является связанной стороной, т.к.контролируется тем же юридическим лицом, что контролирует и Общество.

• АО «ДОРИНДА» (ИНН 7801072391)					
	Задолженность на начало года	Погашено векселей, возврат займов	Продажа векселей, получено займов	Задолженность на конец года	Проценты за год
2014 год	11 557 201	11 574 701	9 352 174	9 334 674	677 830
2015 год	9 334 674	16 202 034	8 730 260	1 862 900	489 197

На 31.12.2014 г.

Кредитор	Обеспечения выданные связанной стороной по обязательствам Общества	Сумма, тыс. руб.	Срок исполнения обязательств
ОАО «РОСБАНК»	Поручительство за ООО "О'КЕЙ", дог. № SZP/PR/038/12 от 01.03.2013.	2 266 400	01.03.2018
ЗАО «ВТБ Капитал»	Поручительство за ООО "О'КЕЙ" по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г.	3 000 000	12.12.2017
ЗАО «ВТБ Капитал»	Поручительство за ООО "О'КЕЙ" по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г.	3 832 620	12.12.2018

На 31.12.2015 г.

Кредитор	Обеспечения, выданные связанной стороной по обязательствам Общества	Сумма, тыс. руб.	Срок исполнения обязательств
ОАО «РОСБАНК»	Поручительство за ООО «ОКЕЙ», дог. № SZP/PR/038/12 от 01.03.2013.	391 000	15.08.2017
ЗАО «ВТБ Капитал»	Поручительство за ООО «ОКЕЙ» по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г.	385 144	12.12.2017
ЗАО «ВТБ Капитал»	Поручительство за ООО «ОКЕЙ» по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г.	5 000 000	09.10.2018
АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	Поручительство за ООО «ОКЕЙ» по выпуску облигаций	5 000 000	21.04.2020
ПАО «Сбербанк России»	Поручительство за ООО «ОКЕЙ»	10 000 000	09.08.2018

ООО «ОКЕЙ» является поручителем АО «ДОРИНДА» по кредитным договорам :

Договор	Кредитор	Сумма обязательств, руб.	Дата погашения
Кредитная линия №0162-1-119813 от 13.12.2013, НВКЛ	Сбербанк	5 000 000 000	12.12.2018
Соглашение №002/0124L/14 от 30.04.14, НВКЛ	ЮниКредит Банк	1 500 000 000	30.04.2019
Соглашение №002/0316L/14 от 29.09.14, НВКЛ	ЮниКредит Банк	3 165 000 000	29.09.2017
Соглашение №002/0334L/14 от 09.10.14, НВКЛ	ЮниКредит Банк	765 000 000	09.10.2017
Соглашение б/н от 02.03.15, НВКЛ	GPB International	3 000 000 000	10.03.2018

По операциям с АО «ДОРИНДА» следующая информация :

	Получена товаров, работ, услуг (с НДС) Общества у связанной стороны	Вознаграждение по поручительству-Доходы (с НДС) Общества у связанной стороны	Продажа ТМЦ, услуг, вознаграждение по поручительству-расходы (с НДС) Обществом связанной стороне	Получено вознаграждение по договорам поручительства и за бухг.обслуж. Обществом от связанной стороны	Тыс.руб. Операции по инвестиционным договорам финансирования затрат для строительства объектов ОС
2014 год	6 465 290	10 000	156 232	65 000	1 168 501
2015 год	6 803 728	70 000	41 187	86 962	1 346 088

- В отчётном периоде были произведены следующие операции с дочерними компаниями:

Операции с дочерними компаниями	Тыс.руб.			
	2015		2014	
	Дебиторская зад-ть	Кредитор. зад-ть	Дебиторская зад-ть	Кредитор. зад-ть
Сальдо расчётов на начало года	330 106	189 522	113 078	174 914
Приобретение товаров, работ, услуг, ЗУ		6 661 844		5 990 613
Оплата Обществом	6 221 664		6 192 618	
Реализация товаров, работ, услуг, ОС	13 562		44 991	
Оплата Обществу		13 514		44 576
Сальдо расчётов на конец года	1 625	301 173	330 106	189 522
Предоставление займов дочерним обществам				
Сальдо расчётов на начало года	67 650		48 000	
Выданы займы	92		54 650	
Получены денежные средства в счёт погашения займов		92		35 000
Сальдо расчётов на конец года	67 650		67 650	
Займы выданные дочерними обществами				
Сальдо по полученным займам		26 500		
Получены займы		1 600		26 500
Перечислены ДС в счёт погашения займов	300			
Сальдо расчетов на конец года по полученным займам		27 800		26 500

Сомнительные долги по сделкам со связанными сторонами отсутствуют, резерв по сомнительным долгам в части сделок со связанными сторонами не создавался.

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания участников Общества согласно протоколу №2801/13 от 28.01.2013г. было принято решение о выплате вознаграждения за исполнение функций члена Совета директоров Общества Хейнго Кера. Сумма выплаченного вознаграждения в 2014 году составила 28 791 102,31 , в 2015 году составила 34 185 132,32.

В соответствии с решением внеочередного Общего собрания участников Общества согласно протоколу №0910/13 от 09.10.2013г. было принято решение о выплате вознаграждения за исполнение функций члена Совета директоров Общества Тони Деннис Махеру. Сумма выплаченного вознаграждения в 2014 году составляет 11 282 641,57

IX. Оценочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2015 г. признано оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков работников в сумме 431 157 тыс. руб. , на 31.12.2014 г. было- 482 259 тыс.руб.

Начислен Резерв по премиям 2015 года в сумме 203 295 тыс.руб. На 31.12.2014 г. Резерв по премиям не создавался.

На конец отчетного года Общество создало резерв по сомнительным долгам в сумме 26 165 тыс. руб.

Начислен резерв под снижение ТМЦ – 275 095 тыс.руб.

Обществом не создавался резерв под обесценении ценных бумаг.

X. Дивиденды.

Согласно протоколу № 2808/15 от 28.08.2015 г. внеочередным общим собранием участников Общества было принято решение о распределении между участниками Общества прибыли в форме выплаты дивидендов пропорционально долям их в участия в Уставном капитале Общества :

- полученной по итогам деятельности за 2013 год, в размере 1 735 000 000,00 (Один миллиард семьсот тридцать пять миллионов рублей)

XI. Основные принципы управления рисками.

Управляющая компания Общества Группы – ООО «О'КЕЙ групп», Управляющая компания несёт общую ответственность за организацию системы управления рисками Группы и надзор за функционированием этой системы. Политика Группы по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков,

которым подвергается Группа, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Группы. Группа устанавливает стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

Финансовые инструменты и управление рисками.

риск ликвидности

Риск ликвидности- это риск того, что у Группы возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчёты по которым осуществляются путём передачи денежных средств или другого финансового актива. Информация о сроках погашения кредитов представлена в Разделе 5. Заёмные средства. Наличие и движение по кредитам и займам Остальная кредиторская задолженность является краткосрочной и подлежит оплате в течении 12 месяцев.

рыночный риск (валютный и ставка по кредитам)

Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют, ставок процента и цен на акции, окажут негативное влияние на прибыль Группы или стоимость имеющихся у неё финансовых инструментов.

Для Компании применим 1 рыночный риск.

риск изменения процентной ставки по кредитам

Часть кредитов имеет плавающую процентную ставку, привязанную к Моспрайм.

	31.12.2015	31.12.2014
Обязательства по кредитам и займам, в т.ч.:	21 554 108	17 247 187
Обязательства с фиксированной ставкой	21 163 108	14 980 787
Обязательства с переменной процентной ставкой	391 000	2 266 400

XII. О событиях после отчетной даты, условных активах и условных обязательствах.

По состоянию на отчетную дату у Общества имеются незавершенные судебные разбирательства:

№ дела	Истец	Ответчик	Содержание иска, сумма основного требования	Результат, вероятность исхода
1	2	3	4	6
A56-1377/2015	ООО «Ремонтно-строительная компания»	ООО «О'КЕЙ»	О взыскании 255 798 140 руб., встречные иски требования 2 000 000 руб	В решение первой инстанции о взыскании 255 798 140,80 руб. - отказано; Встречные иски требования о взыскании 2 000 000 руб. – удовлетворены полностью. В Апелляционной инстанции, решение первой инстанции, оставлено без изменений, а апелляционная жалоба – без удовлетворения. Кассационная жалоба на рассмотрение суда. Следующее заседание 04.02.16 г.
A56-10093/2015	ООО "Мозель"	ООО "ОКЕЙ"	о взыскании 106 006 581 руб.	В решение первой инстанции отказано. В Апелляционной инстанции, решение первой инстанции, оставлено без изменений, а апелляционная жалоба без удовлетворения. Кассационная жалоба оставлена без движения до 03.02.2016 г.
A56-82775/2015	ООО "Темпл-Линк"	ООО "ОКЕЙ"	О взыскании 18 936 148 руб.	Дело на рассмотрении в первой инстанции. Следующее заседание 02.02.2016 г.
A40-161147/2015	ООО "О'КЕЙ"	ЗАО "Управляющая компания «КОРОНА»	О взыскании 11 423 690 руб.	Дело на рассмотрении в первой инстанции. Перерыв в заседании.
A56-51247/2014	ООО «Сибирская кофейная компания»	ООО "О'КЕЙ"	О взыскании 7 527 901 руб. задолженности по договору поставки	Решением первой инстанции иски требования удовлетворены в полном объеме. В Апелляционной инстанции, решение первой инстанции, оставлено без изменений, а апелляционная жалоба без удовлетворения. Кассационная жалоба оставлена без движения до 03.02.2016 г.

A56-89970/2015	ООО «Сибирская кофейная компания»	ООО "ОКЕЙ"	О взыскании задолженности по договору поставки.	Заявление принято к производству. Назначено предварительное судебное заседание. Следующее заседание 25.02.2016 г.
A56-96466/2015	Ravelton Finance Limited	ООО "ОКЕЙ"	О взыскании 33 200 426 руб.	Заявление оставлено без движения до 01.02.16

Условные активы и условные обязательства, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за год, отсутствуют.

XIII. Учет расчетов по налогу на прибыль

Показатель	2015 год, тыс. руб.	2014 год, тыс. руб.
Прибыль согласно отчету о финансовых результатах (бухгалтерская прибыль)	653 604	5 588 638
Условный расход по налогу на прибыль	130 721	1 117 728
Постоянные налоговые обязательства	380 126	448 740
в т.ч.:		
от расходов не принимаемых для целей налогообложения	380 126	448 740
Отложенные налоговые обязательства	(140 635)	(32 795)
Отложенные налоговые активы	(216 668)	197 319
Итого налог на прибыль	153 544	1 730 991

XIV. Дополнительные расшивки к пояснениям по Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО "ОКЕЙ" за 2015 г.

XIV. Дополнительные расшивки к Пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				Периодика			На конец периода	
			перенос- ная часть	стоимость	накоплен- ная аморти- зация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза- ции	Перенос- ная часть	накоплен- ная аморти- зация	стоимость	стоимость	перенос- ная часть	накоплен- ная аморти- зация
							перенос- ная часть	стоимость							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные в том числе:	5200	за 2015 г.	15 493 375	(7 407 157)	(5 824 310)	5 745 280	(922 053)	(239 628)	(2 219 090)	-	-	-	-	22 316 562	(9 166 562)
5210	за 2014 г.	13 472 635	(5 824 310)	-	3 260 348	-	-	-	(1 803 498)	-	-	-	-	16 483 375	(7 407 167)
Машины и оборудование (кроме оффисного)	5201	за 2015 г.	8 408 979	(4 901 900)	-	1 208 417	(288 654)	-	(1 319 819)	-	-	-	-	9 328 733	(5 950 785)
5211	за 2014 г.	6 773 096	(3 940 348)	-	1 785 290	(149 487)	-	-	(1 106 944)	-	-	-	-	5 408 979	(4 901 900)
Оффисное оборудование	5202	за 2015 г.	78 723	(44 619)	-	45 231	(2 415)	2 308	(26 111)	-	-	-	-	121 538	(68 422)
5212	за 2014 г.	50 885	(22 004)	-	27 890	(17)	-	-	(22 624)	-	-	-	-	78 723	(44 619)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2015 г.	2 049 147	(1 196 955)	-	274 456	(64 161)	59 310	(291 986)	-	-	-	-	2 259 442	(1 429 651)
5213	за 2014 г.	1 709 291	(985 669)	-	366 732	(56 875)	-	-	(251 010)	-	-	-	-	2 049 147	(1 196 965)
Соружения	5204	за 2015 г.	5 563 777	(1 239 959)	-	1 561 985	(316 422)	116 606	(497 982)	-	-	-	-	6 909 340	(1 621 356)
5214	за 2014 г.	4 905 523	(843 604)	-	630 223	(21 890)	-	-	(411 728)	-	-	-	-	5 563 855	(1 240 047)
Здания	5205	за 2015 г.	340 683	(2 882)	-	2 280 488	-	-	(70 495)	-	-	-	-	2 621 169	(73 377)
5215	за 2014 г.	1 525	(622)	-	339 081	-	-	-	(2 182)	-	-	-	-	340 683	(2 884)
Транспортные средства	5206	за 2015 г.	52 065	(20 831)	-	60 523	(20 411)	10 538	(12 661)	-	-	-	-	92 177	(22 954)
5216	за 2014 г.	32 370	(22 163)	-	31 133	(11 438)	-	-	(9 011)	-	-	-	-	52 065	(20 831)
Многолетнее насаждение	5207	за 2015 г.	-	-	-	633	-	-	(15)	-	-	-	-	633	(15)
5217	за 2104 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5208	за 2015 г.	-	-	-	1 213 550	(230 020)	-	-	-	-	-	-	983 530	-
5218	за 2104 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слизано	принято к учету в качестве основных средств или увеличение стоимости	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2015 г.	1 314 461	7 387 679	(1 558 374)	(6 745 260)	358 486
	5250	за 2014 г.	1 271 692	3 352 577	(49 460)	(3 260 348)	1 314 461

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5260		23 008	19 258
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5263	15 846 460	13 973 597	13 072 453
Основные средства, переданные на консервацию	5265	37 709	-	-

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисленные проценты (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	11 326 284	-	6 681 238	(160 000)	-	-	-	17 847 522	-
	5311	за 2014 г.	3 328 013	-	7 908 271	-	-	-	-	11 326 284	-
	5302	за 2015 г.	1 410 273	-	-	-	-	-	-	1 410 273	-
	5312	за 2014 г.	1 217 773	-	192 500	-	-	-	-	1 410 273	-
	5303	за 2015 г.	2 123 265	-	2 838	(160 000)	-	-	-	1 966 103	-
	5313	за 2014 г.	2 110 240	-	13 025	-	-	-	-	2 123 265	-
	5304	за 2015 г.	7 792 746	-	6 678 400	-	-	-	-	14 471 146	-
	5314	за 2014 г.	-	-	7 792 746	-	-	-	-	7 792 746	-
	5305	за 2015 г.	12 831 133	-	75 159 541	(79 112 749)	-	-	-	8 878 325	-
	5315	за 2014 г.	15 454 157	-	41 101 036	(43 674 060)	-	-	-	12 831 133	-
Краткосрочные - всего	5306	за 2015 г.	3 450 174	-	13 591 411	(15 111 035)	-	-	-	1 930 550	-
	5316	за 2014 г.	48 000	-	12 702 174	(9 300 000)	-	-	-	3 450 174	-
	5307	за 2015 г.	5 952 150	-	-	(5 952 150)	-	-	-	-	-
	5317	за 2014 г.	11 557 201	-	5 969 650	(11 574 701)	-	-	-	5 952 150	-
	5308	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2014 г.	3 240 956	-	(3 240 956)	-	-	-	-	-	-
	5309	за 2015 г.	3 428 809	-	61 568 530	(58 049 564)	-	-	-	8 947 775	-
	5319	за 2014 г.	557 990	-	25 670 178	(22 796 359)	-	-	-	3 428 809	-
	5300	за 2015 г.	24 157 417	-	81 841 179	(79 272 749)	-	-	-	26 725 847	-
	5310	за 2014 г.	18 732 170	-	49 099 307	(43 674 060)	-	-	-	24 157 417	-

3. Запасы
3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	размер под снижения стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (индекс)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	14 003 727	-	200 019 578	(200 023 768)	(274 695)	-	X	13 724 542	-
	5420	за 2014 г.	11 063 456	-	185 915 114	(182 669 506)	(105 337)	-	X	14 003 727	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	346 604	-	7 373 234	(7 306 820)	-	-	-	411 018	-
	5421	за 2014 г.	284 779	-	6 522 887	(6 451 062)	-	-	-	346 604	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	13 593 963	-	153 355 840	(153 430 875)	(274 695)	-	(643 688)	13 243 964	-
	5423	за 2014 г.	10 723 433	-	143 843 951	(140 868 054)	(105 337)	-	(66 319)	13 593 993	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	9 724 841	(9 724 841)	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	9 721 468	(9 721 468)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	63 130	-	29 565 663	(29 559 232)	-	-	-	59 560	-
	5426	за 2014 г.	55 244	-	25 826 808	(25 818 522)	-	-	-	53 130	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Расшифровка стр.1230 баланса

	тыс.руб.		
	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
Дебиторская задолженность			
в т.ч.			
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	5 034 333	6 404 564	3 817 432
Расчёты с покупателями и заказчиками			
Расчёты с прочими дебиторами	654 253	709 028	760 409
страхование	3 184 493	2 880 553	2 081 885
НДС	1 195 587	2 814 983	975 138
налог на прибыль	21 909	51 153	53 603
прочие	0	453 743	0
	685 992	757 848	86 207
	487 686	1 552 239	835 328

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Расшифровка стр.1520 баланса

	тыс.руб.		
	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
Кредиторская задолженность			
ВСЕГО	27 918 597	27 860 467	23 725 524
в т.ч.			
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	26 665 596	26 853 457	22 149 698
Задолженность перед персоналом организации	495 930	485 374	515 551
Задолженность перед внебюджетными фондами	228 009	204 484	197 696
Задолженность по налогам и сборам	181 110	76 187	627 203
Авансы полученные	133 223	97 175	79 276
Прочие кредиторы	214 729	143 790	156 100
проценты по облигациям	238 716	107 730	105 510
НДС с авансов	(84 829)	(14 357)	
Прочие	60 842	50 417	50 590

5. Наличие и движение по кредитам и займам

Расшифровка стр.1410 баланса		тыс.руб.	
Долгосрочные заёмные средства		на 31.12.2015	на 31.12.2014
ВСЕГО		11 271 537	6 565 600
в т.ч.			
Банковские кредиты		10 391 000	1 565 600
Выпуск облигаций		385 146	5 000 000
Займы		491 237	
Проценты		4 154	

Расшифровка стр.1510 баланса		тыс.руб.	
Краткосрочные заёмные средства		на 31.12.2015	на 31.12.2014
ВСЕГО		10 043 855	10 681 587
в т.ч.			
Банковские кредиты		2 000	7 644 174
Выпуск облигаций		10 000 000	3 000 000
Займы		27 800	26 500
Проценты		14 055	10 913
			640

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	147 651 245	135 362 412
Расходы на оплату труда	5620	9 869 778	9 432 484
Счисления на социальные нужды	5630	2 866 687	2 715 117
Амортизации	5640	2 219 461	1 803 870
Прочие затраты	5650	12 634 794	11 472 142
Итого по элементам	5660	175 241 965	160 806 025
Уменьшение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Увеличение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	175 241 965	160 806 025

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Примено	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	482 259	203 295	(51 102)	-	634 452
в том числе:						
Отчисления в резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	482 259	-	(51 102)	-	431 157
Отчисления в резерв по годовой премии	5702		203 295			203 295

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	887 227	940 739	9 500 000
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	14 089 947	16 177 721	6 737 804
в том числе:				
5811		-	-	-

Руководитель

Приников Дмитрий Николаевич (по доверенности)

31.03.2016

