

**Открытое акционерное общество
"Холдинговая компания"Петрохлеб"**

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ОАО "ХОЛДИНГОВАЯ КОМПАНИЯ "ПЕТРОХЛЕБ"
ЗА 2017 ГОД**

**Санкт-Петербург
2018 г.**

1. Краткая характеристика структуры и осн. направлений деятельности Общества.

1.1. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Холдинговая компания "Петрохлеб".

1.2. Краткое наименование: ОАО "Холдинг "Петрохлеб".

1.3. Юридический адрес: Российская Федерация, 191123, Санкт-Петербург, пр-кт Чернышевского, дом 16.

Фактический адрес: 191123, Санкт-Петербург, пр-кт Чернышевского, дом 16.

1.4. На 31.12.2017 г. Общество владело контрольными пакетами акций 5 открытых акционерных обществ:

“Волосовский хлебокомбинат” (в марте 2018 г. преобразовано в ООО)

“Комбинат “Волховхлеб”

“Кингисеппский хлебокомбинат”

“Лужский хлебокомбинат”

“Тихвинский хлебокомбинат”

Кроме того, Общество владеет пакетом акций ОАО “Гатчинский хлебокомбинат”; преобладающей долей в ООО “Приозерский хлебокомбинат”, являющимся правопреемником ОАО «Приозерский хлебокомбинат»; а также преобладающей долей 75,6% в ООО «Инвестиционно-финансовая компания «Петрохлеб».

1.5. Общество действует на основании Устава, зарегистрированного Межрайонной ИФНС России № 15 по Санкт-Петербургу 22 июня 2005 года ГРН 2057811194604.

Уставный капитал Общества – 3 191 900 рублей, который разделен на 159595 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 20 рублей каждая.

1.6. Идентификационный номер налогоплательщика – 7803028278

1.7. Общее количество акционеров по состоянию на 01.01.2017 года – 326, плюс один номинальный акционер.

1.8. В Обществе соблюдаются положения Кодекса корпоративного поведения в соответствии с Методическими рекомендациями № 03-849/р, утвержденными ФК ЦБ РФ от 30.04.2003 г.

В соответствии с этим Положением проводится ежегодное собрание акционеров, на котором присутствуют 94,77 % голосующих акций, заранее ознакомленных с повесткой дня. Всем акционерам предоставляются все необходимые материалы и информация, касающиеся вопросов проведения собрания.

Согласно Кодексу корпоративного поведения и Закону «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ В Обществе приказом №30 от 23.12.2012 г утверждено Положение о службе внутреннего контроля. Руководителем службы внутреннего контроля на 2017 год назначена Гапоненко И.А.

1.9. Состав Совета директоров:

Председатель: Кузин Владимир Николаевич

Члены совета директоров:

Кузин Владимир Николаевич – исполнительный директор по технической политике - главный инженер ОАО "Холдинг "Петрохлеб"

Бальзен Лоренц Александр – руководитель концерна «Лоренц Бальзен Снэк-Уордл Холдинг», Германия

Дирс Инга – руководитель переводческого бюро концерна «Лоренц Бальзен Снэк-Уордл Холдинг», Германия

Фолиадова Людмила Александровна – главный бухгалтер ОАО "Холдинг «Петрохлеб»

Заллавиц Ханс-Йоахим – руководитель консалтинговой фирмы концерна «Лоренц Бальзен Снэк-Уордл Холдинг», Германия

Иванов Валентин Константинович – генеральный директор Открытого акционерного общества «Холдинг «Петрохлеб»

Иванов Валентин Константинович – Заместитель генерального директора по производству и логистике ОАО «Холдинг «Петрохлеб»

Соколов Вячеслав Алексеевич – генеральный директор ОАО «Лиговка»

Голуб Иван Федотович – генеральный директор ЗАО «Хлеб».

В 2017 году проводились заседания Совета директоров не реже 1 раза в течение 8 недель. На заседаниях анализировалась работа общества в части улучшения работы с сетевым сегментом,

взаимодействия холдинга с хлебокомбинатами, которые могли бы положительно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность общества.

1.10. Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа Общества – Иванов Валентин Константинович.

1.11. Сделки с аффилированными лицами производились в рамках долгосрочного сотрудничества по договорам поставки с дочерними хлебокомбинатами.

1.12. На собрании акционеров для проведения ежегодного аудита была утверждена на 2017 год аудиторская фирма ООО «ЭКА», внесенная в Единый государственный реестр юридических лиц от 03.02.2003 г. ОГРН № 1037835013325

Информация о независимом аудиторе Общества:

Общество с ограниченной ответственностью "ЭКА" (ЭККОНА-АУДИТ")

Юридический адрес: 192102, Санкт-Петербург, Бухарестская ул., дом 1, Лит.А, пом.30Н-7

Фактический адрес: 195112, Санкт-Петербург, Шаумяна пр-кт, дом 18, офис 319

Тел./факс: (812) 622-12-14 E-mail: eka@oooeka.ru, eka-audit@mail.ru

С 14 июля 2003 г. являлось членом НП «Аудиторская палата России» (аккредитованное профессиональное аудиторское объединение, приказ МФ РФ № 455 от 01.10.2009г.).

С 08 ноября 2016 г. является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) ООО «ЭКА» («ЭККОНА-АУДИТ») – 11606054321.

Финансовые годы, за которые аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности эмитента: 2003-2016 гг.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора – Советом директоров для утверждения собранием акционеров.

1.13. Сведения о регистраторе Общества, осуществляющем учет прав на ценные бумаги эмитента:

Наименование: Акционерное общество "Независимая регистраторская компания"

Юридический адрес: 121108, Россия, Москва, ул. Ивана Франко, д. 8

Фактический адрес: 196066, Санкт-Петербург, Московский пр. дом 212

Тел.: (812) 373-06-01 Факс: (812) 373-54-24, 371-98-68

Адрес электронной почты: avkar.spb@computershare.ru

Номер лицензии: 045-13954-000001 Дата выдачи: 06.09.2002

Срок действия: не установлен

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России

Дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг осуществляется указанным регистратором: 10.09.2013

1.14. Перечень средств массовой информации, в которых публикуется обязательная информация об Обществе:

Ежеквартальный отчет Эмитента, списки аффилированных лиц, годовая бухгалтерская отчетность публикуются в журналах "Эмитент. Существенные факты", "Сборник. Отчеты", а также на страницах агентства Интерфакс в сети Интернет. Адрес страницы в сети Интернет, используемой эмитентом для раскрытия информации: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4255>

1.15. Среднегодовая численность Общества за 2016 год составила 26 человек.

2. Учетная политика Общества.

Учетная политика Общества осуществляется в соответствии с законодательством и нормативными документами Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2017 год утверждена приказом Генерального директора ОАО "Холдинг "Петрохлеб" № 48 от 31.12.2016 г.

Утвержденное положение "Учетная политика ОАО "Холдинг "Петрохлеб" на 2017 год состоит из 2-х разделов "Учетная политика для бухгалтерского учета" и "Учетная политика в целях налогообложения".

Лимит признания активами объектов ОС в бухгалтерском учёте – стоимостью свыше 40000 (Сорока тысяч) рублей.

В 1 разделе Положения определены следующие методы учета отражения хозяйственных операций и оценки имущества Общества:

- датой получения доходов от реализации признается дата реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав);
- расходы, связанные с оказанием услуг, и затраты, связанные с оптовой торговлей, учитываются на балансовом счете 26 "Общехозяйственные расходы" и счете 44 «Расходы на продажу» соответственно;
- приобретенные товары учитываются на счете 41 по покупным ценам. Списание себестоимости покупных товаров при их реализации производится по средней себестоимости. При формировании отпускной цены, транспортные расходы, связанные с доставкой товаров Покупателям включаются в цену и не выделяются отдельной строкой в товарно-транспортной накладной;
- резерв на оплату отпусков создается;
- резерв на оплату вознаграждения за выслугу лет не создается;
- основные, вспомогательные материалы, топливо, запасные части принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом в соответствии с нормами и классификатором ОС, утвержденными Правительством РФ:

- затраты на ремонт включаются в расходы текущего отчетного периода.

В течение отчетного года отклонений от принятой учетной политики не наблюдалось.

Во II разделе Положения отражены методы исчисления налога на добавленную стоимость, налога на прибыль.

Для исчисления НДС в соответствии со статьей 167 НК РФ моментом определения налоговой базы, является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Учет операций, подлежащих налогообложению НДС, по ставкам налога 18%, 10% и 0% ведется раздельно.

Для целей налогообложения прибыли в соответствии со статьей 271 НК РФ доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (*метод начисления*).

3. Финансовые результаты деятельности Общества.

Выручка от реализации товаров, продукции, работ, услуг без НДС	643 533 тыс. руб.
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	564 451 тыс. руб.
Валовая прибыль	79 082 тыс. руб.
Коммерческие расходы	34 690 тыс. руб.
Управленческие расходы	38 748 тыс. руб.
Прибыль от продаж	5 644 тыс. руб.
Доходы от участия в других организациях	1 782 тыс. руб.
Прочие доходы	4 020 тыс. руб.
Прочие расходы	5 310 тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	6 157 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль	1 249 тыс. руб.
Чистая прибыль	4 908 тыс. руб.
Величина чистых активов на начало года	150 436 тыс. руб.,
на конец года	153 581 тыс. руб.
Чистые активы предприятия превышают Уставный капитал на	150 389 тыс. руб.
Фонд заработной платы за 2017 год составил	32 482 тыс. руб.
Были получены дивиденды от ООО «Приозерский хлебокомбинат» за 2016 год в размере	1061 тыс. руб.;
от ОАО «Тихвинский хлебокомбинат» в размере	721 тыс. руб.

Выплата дивидендов акционерам ОАО «Холдинг «Петрохлеб» за 2016 год не производилась. За 2017 год на долгосрочные финансовые вложения существенные средства не направлялись. Предприятием совместной деятельности с другими предприятиями не ведется и на 2017 год не предусматривалось.

На 31 декабря 2017 года предприятие имеет следующую задолженность:

Дебиторская

№ пп	Наименование	№ счета	Сумма дебиторской задолженности, тыс. руб.
1.	Расчеты с покупателями и заказчиками	62	101 570
2.	Прочая	763	2 794
3.	Авансы выданные	60	3 199
4.	Расчеты с бюджетом	68	4 802
5.	Расчеты с внебюджетными фондами	69	0
6.	Расчеты с подотчетными лицами	71	0
	ВСЕГО		112 365

Кредиторская

№ пп	Наименование	№ счета	Сумма кредиторской задолженности, тыс. руб.
1.	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60	95 362
2.	Расчеты с бюджетом (просроченной задолженности перед бюджетом нет)	68	1 442
3.	Расчеты с подотчетными лицами	71	51
4.	Расчеты с персоналом	70	0
5.	Авансы полученные	62	1
6.	Расчеты с внебюджетными фондами	69	466
7.	Займы	66	0
8.	Прочая	96	100
	ВСЕГО		97 422

Дебиторская и кредиторская задолженности являются текущими, сроки платежей соблюдаются. Оценочные обязательства на 31.12.2017 г. составляют 2 710 тыс. руб.

На 01.01.2018 г. картотеки в банке нет.

Резервный фонд в соответствии с Уставом составляет 159 595 руб.

За 2017 год чрезвычайных доходов и расходов не возникало.

В течение отчетного 2017 года на предприятии были выполнены мероприятия, направленные на энергосбережение ресурсов и повышение энергетической эффективности.

Вся информация по правилам ведения бухгалтерского учета позволяет достоверно отражать имущественное состояние и финансовые результаты предприятия с соответствующими обоснованиями за 2017 год.

4. События после отчетной даты.

До даты подписания бухгалтерской отчетности не произошло событий после отчетной даты, признаваемых таковыми согласно ПБУ 7/98. Предприятие не участвовало в судебных процессах, которые могли бы существенно повлиять на деятельность предприятия.

Генеральный директор
ОАО «Холдинг «Петрохлеб»

Иванов В.К.

Главный бухгалтер

Фолиадова Л.А.

