

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2016 года  
и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 года  
ООО «О'КЕЙ»**

*(все показатели представлены в тысячах российских рублей, если не указано иное)*

**1. Основные сведения об Обществе и его деятельности**

Полное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ»
Сокращенное наименование Общества	ООО «О'КЕЙ»
Юридический адрес	195213, Российская Федерация, Санкт-Петербург, Заневский пр., д. 65, корп. 1, лит. А
Фактический адрес	195027, Санкт-Петербург, пр. Шаумяна, д. 8, корпус 1
Данные о государственной регистрации	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. ОГРН – 1027810304950
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7826087713
Вид экономической деятельности	Розничная торговля большим ассортиментом товаров в неспециализированных магазинах общего назначения Код ОКВЭД: - 47.11 по ОК 029-2014 - 52.11 по ОК 029-2001, действовавшему до 31.12.2016
Адрес страницы в Интернет	<a href="http://www.okmarket.ru/">http://www.okmarket.ru/</a>
Численность работников Общества на отчетную дату	25 107 человек
Филиалы и представительства	На 31.12.2016 Обществом открыты 132 обособленных подразделения в разных городах РФ

Акционерами Общества по состоянию на отчетную дату являются:

- АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.) – юридическое лицо по законодательству Люксембурга. Размер доли участника составляет 99,3% от уставного капитала Общества. Номинальная стоимость принадлежащей ему доли составляет 13 640 000 рублей.

- Okey Investments Ltd – юридическое лицо по законодательству Республики Кипр. Размер доли участника составляет 0,7% от уставного капитала Общества. Номинальная стоимость принадлежащей ему доли составляет 100 000 рублей.

Решением общего собрания участников полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей компании ООО «О'КЕЙ групп». Генеральным директором управляющей компании на отчетную дату является Хейго Кера.

Настоящая бухгалтерская отчетность подписана финансовым директором ООО «О'КЕЙ групп» Арабидисом К.А. на основании доверенности от 01.07.2016 № ОК/16-6950.

ООО «О'КЕЙ» представляет собой федеральную торговую сеть магазинов мультиформатной розничной торговли продуктами питания.

Общество 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 31.12.2016 г. в состав сети «О'КЕЙ» входят 74 гипермаркет и 39 супермаркетов.

Общий оборот сети в 2016 году (без учета НДС) составил 180 587 103 тыс. руб., в том числе:

- розничная торговля - 88,11 % от общего объема продаж;
- общественное питание – 4 % от общего объема продаж;
- рекламные услуги - 7,5 % от общего объема продаж;
- аренда – 0,09 % от общего объема продаж;
- Интернет-торговля – 0,3 % от общего объёма продаж.

## **2. Основные подходы к подготовке отчетности и основные положения учетной политики**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации и в соответствии с учетной политикой, утверждённой Приказом № 12/1-УП от 31.12.2012 г. с изменениями, утверждёнными Приказом № 12-31/1 от 31.12.2013г.

Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Изменений положений учетной политики, способных оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Общества в течение 2016 года, не принималось.

Внесение существенных изменений в учетную политику на 2017 год не предполагается.

### Основные положения учетной политики

Основные средства отражаются в отчетности по стоимости приобретения за минусом сумм накопленной амортизации.

Переоценка основных средств не производится.

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

Средний срок полезного использования по основным группам основных средств:

здания – 361 мес.,

сооружения – 181 мес.,

оборудование – 61 мес.

Капитальные вложения в арендованное имущество учитываются в составе основных средств и амортизируются в течение срока действия договора аренды.

Материалы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости приобретения. Оценка материалов при их отпуске в производство и ином выбытии производится способом средней (скользящей) себестоимости по каждому виду запасов.

Товары принимаются к бухгалтерскому учёту по покупной (контрактной) стоимости. Расходы по заготовке и доставке товаров включаются в состав издержек обращения.



Оценка товаров при их реализации и ином выбытии производится способом средней (скользящей) себестоимости по каждому виду товаров.

Ежеквартально Общество тестирует товары на предмет обесценения по причине повреждения, полного или частичного устаревания, или снижения продажной цены. При выявлении соответствующих признаков обесценения Общество начисляет резерв под обесценение стоимости товаров. При этом в балансе стоимость товаров отражается с учетом резерва в нетто-оценке.

Выручка от продажи товаров признаётся в момент перехода рисков и выгод, связанных с правом собственности на товар, в момент оплаты товара на кассе. Все продажи осуществляются на территории Российской Федерации, в рамках одного операционного сегмента – розничная торговля.

Доходы организации, не связанные с реализацией продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров, не признаются доходами от обычных видов деятельности и подлежат учету в составе прочих доходов.

Доход организации от сдачи имущества в аренду (пользование) признается доходом от обычных видов деятельности.

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде.

Расходы на продажу ежемесячно в полном объеме списываются в себестоимость продаж, за исключением транспортных расходов по доставке товаров до складов Общества. Транспортные расходы ежемесячно распределяются пропорциональным способом на реализованные товары (для списания на затраты) и остаток нерезализованных товаров.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (например, расходы на лицензии, приобретение неисключительных прав на программное обеспечение), отражаются в составе расходов будущих периодов и списываются путем их обоснованного распределения между отчетными периодами в порядке, установленном организацией, в течение периода, к которому они относятся.

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

Финансовые вложения принимаются к учету по сумме фактических затрат на их приобретение. Ежегодно, по состоянию на отчетную дату, Общество тестирует финансовые вложения на обесценение и, при необходимости, начисляет резерв под обесценение. В таком случае в отчетности финансовые вложения отражаются за минусом резерва под обесценение.

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

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

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

Для формирования показателей отчетности (с точки зрения раскрытия какой-либо информации и допустимости ошибок, а также порядка отражения ошибок) Общество принимает уровень существенности в размере 10 % от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.



### Особенности представления данных в отчете о движении денежных средств:

Некоторые денежные потоки отражены в отчете о движении денежных средств Общества свернуто, в частности:

а) когда они характеризуют деятельность не столько Общества, сколько его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, в том числе: НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в российскую бюджетную систему или возмещение из нее;

б) когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в том числе: осуществление краткосрочных, сроком до 1 месяца финансовых вложений, в том числе открытие депозитов до востребования;

в) платежи по налогу на прибыль (оплата в бюджет и возврат налога из бюджета);

г) платежи в связи с оплатой труда работников (оплата страховых взносов и получение из ФСС возмещений по листам нетрудоспособности),

д) поступления от покупателей и прочих дебиторов, платежи поставщикам и прочим кредиторам в части возвращенных сумм.

Суммы НДФЛ, которые Общество в качестве налогового агента удержало из доходов работников и перечислило в бюджет, а также суммы уплаченных взносов в государственные внебюджетные фонды отражены Обществом в отчете о движении денежных средств в составе сумм расходов на оплату труда работников.

Аналогичные данные за 2015 год изменены Обществом ретроспективно, а именно, суммы уплаченных страховых взносов в размере 2 417 904 тыс.руб. перенесены из строки 4129 «Прочие платежи» в строку 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников», что не повлияло на показатели отчета в целом и сальдо денежных потоков от текущих операций, в частности.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией организации, возглавляемой главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет товаров, расчетов с поставщиками и подрядчиками, реализации ведется в учетной системе ERP-класса Ахapta Retail 4.0.

Данные об оборотах ежемесячно переносятся в бухгалтерскую программу 1С Бухгалтерия 8.3. Отчетность формируется в программе 1С Бухгалтерия.

### **3. Нематериальные активы**

На балансе Общества числятся следующие виды нематериальных активов:

Наименование показателя	Срок полезного использования (мес.)	Период	На начало периода		Движение за период		На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступление	Начисление амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
<b>Нематериальные активы всего</b>		за 2016 г.	<b>3 731</b>	<b>(1 648)</b>	<b>2 892</b>	<b>(371)</b>	<b>6 623</b>	<b>(2 019)</b>
		за 2015 г.	<b>3 731</b>	<b>(1 277)</b>	-	<b>(371)</b>	<b>3 731</b>	<b>(1 648)</b>
в том числе:								
<b>Товарные знаки</b> (О'Кей, О'Кей Экспресс, ЕМОТИОН, Каскад, «То, что надо» и др.)	120	за 2016 г.	1 061	(646)	2 892	(106)	3 953	(752)
		за 2015 г.	1 061	(540)	-	(106)	1 061	(646)
<b>Интернет-сайты компании</b>	120	за 2016 г.	2 670	(1 002)	-	(265)	2 670	(1 267)
		за 2015 г.	2 670	(737)	-	(265)	2 670	(1 002)



Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью по состоянию на 31.12.2014 г., 31.12.2015 г. и 31.12.2016 г. отсутствовали.

#### 4. Основные средства

В отчетном периоде балансовая стоимость основных средств Общества несущественно увеличилась (на 3,5%), в частности, приобретено и введено в эксплуатацию здание гипермаркета по адресу: г. Москва, ул. Святоозерская стоимостью 1 244 323 тыс. руб.

Крупных сделок по реализации основных средств в 2016 году не производилось.

В составе крупных незавершенных объектов строительства на 31.12.2016 числятся:

- здание Москва, Очаково (60 372 тыс.руб.),
- здание Санкт-Петербург, Невская губа (39 348 тыс.руб.),
- неотделимые улучшения конструкции здания Первоуральск (33 862 тыс.руб.).

#### 5. Запасы

Основной величиной в составе запасов Общества являются товары для перепродажи. Их покупная стоимость по состоянию на отчетную дату составила 14 776 961 тыс. руб. Стоимость товаров в балансе на отчетную дату отражена за минусом резерва под обесценение (641 956 тыс. руб.).

#### 6. Финансовые вложения

Расшифровка видов финансовых вложений Общества:

Виды финансовых вложений	На начало периода	На конец периода	Абсолютное отклонение
Вклады в уставные капиталы дочерних компаний (ООО «О'КЕЙ Лоджистикс», ООО «Фреш Маркет», ООО «О'КЕЙ Дельта», ООО «ЛОГИСТИК-Сервис»)	1 966 103	1 963 279	-2 824
Акции дочерних компаний (ЗАО «СТАРТ Красносельский», ЗАО «СТАРТ Приморский»)	1 410 274	1 407 070	-3 204
Предоставленные процентные займы	1 930 550	7 046 570	+5 116 020
Депозитные вклады	6 947 775	8 184 437	+1 236 662
Дополнительные инвестиции в дочерние компании с увеличения их чистых активов	14 471 145	14 471 145	-
<b>Итого, тыс. руб.</b>	<b>26 725 847</b>	<b>33 072 501</b>	<b>+6 346 654</b>
<i>Резерв под обесценение финансовых вложений</i>	-	<b>545 201</b>	<b>+545 201</b>
<b>Итого (балансовая стоимость), тыс. руб.</b>	<b>26 725 847</b>	<b>32 527 300</b>	<b>+5 801 453</b>

В отчетном периоде Обществом начислен резерв под обесценение финансового вложения в акции ЗАО «СТАРТ Красносельский» (в полной сумме стоимости приобретения акций) в связи с убыточной деятельностью компании и отсутствием каких-либо значимых имущественных или финансовых активов.

#### 7. Дебиторская задолженность, прочие внеоборотные активы и прочие оборотные активы

В составе дебиторской задолженности Общества числится в основном краткосрочная дебиторская задолженность.

В отчетности суммы дебиторской задолженности показаны за минусом сумм начисленного резерва по сомнительным долгам. По состоянию на конец 2016 года сумма резерва по сомнительным долгам составила 13 448 тыс. руб.

В составе прочих внеоборотных активов Обществом учтены авансы, связанные с капитальными вложениями, и расходы будущих периодов, к которым относятся:

- затраты на приобретение долгосрочных неисключительных прав на программное обеспечение (Софт Солюшн, Oracle, Windows Server CAL, Business Ready Enhancement Plan и др.),

- затраты на внедрение и адаптацию программного обеспечения,

- затраты на долгосрочное лицензирование деятельности (в том числе расходы на получение лицензий на осуществление розничной продажи алкогольной продукции по каждой торговой точке).

В составе прочих оборотных активов Обществом отражаются расходы будущих периодов, к которым относятся:

- затраты на приобретение краткосрочных неисключительных прав на программное обеспечение;

- затраты на приобретение лицензий на программные продукты,

- затраты по разработке и доработке интернет-магазина и мобильной версии интернет-магазина;

- сертификаты на ежегодную техническую поддержку программных продуктов.

## 8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в бухгалтерском балансе:

Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12.2016	31.12.2015
<b>Денежные средства, всего</b>	<b>3 009 168</b>	<b>2 436 564</b>
в том числе:		
Наличные денежные средства	325 089	350 755
Средства на счетах в рублях	542 201	656 799
Корпоративные карточные счета	1 363	2 299
Переводы в пути	2 140 515	1 426 711
<i>в т.ч. денежные средства, недоступные для использования</i>	-	-
<b>Денежные эквиваленты, всего</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Денежные средства и денежные эквиваленты, итого</b>	<b>3 009 168</b>	<b>2 436 564</b>

Денежные средства на валютных счетах в банке и задолженность в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31.12.2016 г.

Курсы валют, установленные ЦБ РФ:

	31.12.2016	31.12.2015
Американский доллар	60,6569	72,8827
Евро	63,8111	79,6972

Дополнительные расшифровки к отчету о движении денежных средств:

1) в составе прочих поступлений по текущим операциям по строке 4119 на общую



сумму 4 155 361 тыс. руб. за 2016 год включены следующие поступления:

- премии (бонусы) поставщиков – 4 083 163 тыс. руб.;
- прочие поступления – 72 198 тыс. руб.

2) в составе прочих платежей по текущим операциям по строке 4129 на общую сумму 289 689 тыс. руб. за 2016 год включены следующие платежи:

- налоговые платежи – 188 309 тыс. руб.;
- благотворительные платежи – 1 540 тыс. руб.;
- выдача депонированной заработной платы – 76 661 тыс. руб.;
- возвраты покупателям – 1 803 руб.;
- алименты – 75 тыс. руб.;
- прочие выплаты – 21 301 тыс. руб.

3) по строке 4229 «Прочие платежи по инвестиционным операциям» отражен свернутый денежный поток по размещенным в отчетном году депозитам.

## 9. Кредиты и займы

Информация о видах и сроках погашения основных видов долговых обязательств Общества, числящихся по состоянию на 31.12.2016:

Вид долгового обязательства	Краткосрочные (до 1 года)	Долгосрочные (1 год – 5 лет)
Займы	216 183	302 248
Кредиты	1 005 971	16 500 000
Облигации	385 144	5 840 933
<b>Итого</b>	<b>1 607 298</b>	<b>22 643 181</b>

Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам):

Вид долгового обязательства	На 31.12.2016	На 31.12.2015	Абсолютное отклонение
Займы	518 431	526 378	-7 947
Кредиты	17 505 971	10 403 868	+7 102 103
Облигации	6 226 077	10 385 146	-4 159 069
<b>Итого</b>	<b>24 250 479</b>	<b>21 315 392</b>	<b>+2 935 087</b>

В отчетном периоде Общество погасило задолженность по облигационным займам АО «ВТБ Капитал» в сумме 4 372 073 тыс. руб., АО «Раффайзенбанк» в сумме 4 786 994 тыс. руб., а также по кредитному договору ПАО «Сбербанк России» в сумме 10 млрд. руб. (суммы указаны без учета процентов).

В 2016 году было привлечено новых долгосрочных заимствований у банков на сумму более 20 млрд. рублей, в том числе: ПАО «Сбербанк России» (долгосрочные кредиты) в сумме 13 млрд. руб., АО «Раффайзенбанк» (облигационный займ сроком погашения до 06.04.2021) в сумме 5 млрд. руб., ПАО «Росбанк» (долгосрочный кредит) в сумме 3,5 млрд. руб.

В отчетном периоде Общество также осуществляло краткосрочные заимствования в размере 27 917 594 тыс. руб. Из них погашено по состоянию на 31.12.2016 г. 26 919 594 тыс. руб. Остаток непогашенного кредита (без начисленных по нему процентов) составляет 1 000 000 тыс. руб.

Основными кредиторами по краткосрочным займам являлись связанные компании ООО «О'КЕЙ-Лоджистикс», ООО «О'КЕЙ-Дельта» и АО «О'КЕЙ ГРУПП».

## 10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В составе оценочных обязательств по состоянию на отчетную дату Обществом учтены:

- обязательства по оплате отпусков работникам (с учетом страховых взносов) в сумме 424 640 тыс. руб.,
- обязательства по выплате премий сотрудникам (с учетом страховых взносов) – 206 231 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату у Общества имеются незавершенные судебные разбирательства (на существенные суммы):

№ дела	Истец	Ответчик	Содержание иска (описание)	Сумма основного требования, (рубли)	Результат, вероятность исхода
А40-161147/15	ООО «О'КЕЙ»	ЗАО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «КОРОНА»	О расторжении договора аренды	11 423 690,00	Решение АС города Москвы, постановление 9-го ААС в части отказа в удовлетворении исковых требований отменены, дело направлено на новое рассмотрение. Вероятность положительного решения не менее 50%
А56-82775/2015	ЗАО «Темпл Инк»	ООО «О'КЕЙ»	О взыскании задолженности по арендной плате	18 936 148,71	Первая инстанция: удовлетворены требования истца на сумму 13 642 803,35 руб. Апелляция: решение первой инстанции изменено, удовлетворены требования истца на сумму 10 555 237,51 руб., в остальной части требований отказано. Кассация: постановление апелляционной инстанции оставлено без изменений, кассационная жалоба – без удовлетворения. Вероятность положительного решения отсутствует
А40-24785/2015	ООО «О'КЕЙ»	ЗАО «КФК ТАМП»	Взыскание неосновательного обогащения и штрафа (подан встречный иск)	56 794 059,31	Проиграно в кассации 11.01.2017. Вероятность положительного решения отсутствует. Подлежит оплате Обществом

Информация о существенных суммах полученного и выданного обеспечения Общества представлена в разделе 11 настоящих пояснений.

## 11. Информация о связанных сторонах

Основным акционером Общества является компания АО О'КЕЙ ГРУПП (Люксембург). Акционерами материнской компании являются три физических лица: господин Коржев, господин Троицкий и господин Волчек. Связанными сторонами Общества являются дочерние компании ЗАО «СТАРТ Красносельский», ЗАО «СТАРТ Приморский», ООО «О'КЕЙ Лоджистикс», ООО «О'КЕЙ Дельта», ООО «Фреш Маркет», а также материнская компания АО О'КЕЙ ГРУПП, её дочерние общества, а также компании, контролируемые основными акционерами АО О'КЕЙ ГРУПП. Список существенных дочерних обществ



О'КЕЙ ГРУПП S.A. представлен в годовом отчете АО О'КЕЙ ГРУПП, который расположен по ссылке: <http://okeyinvestors.ru/results/financial/>

Операции со связанными сторонами-лицами, контролируемые тем же лицом, что контролирует Общество

Операции с ООО «О'КЕЙ групп» (суммы указаны с НДС):

Вид операции	2016 год		2015 год	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
<b>Торговые операции</b>				
Сальдо на начало	676	309 752	791	211 053
Приобретено услуг управляющей компании	-	819 050	-	827 550
Оплата Обществом	786 295	-	728 851	-
Реализация услуг аренды помещений	10 107	-	9 792	-
Оплата Обществу	-	9796	-	9906
<b>Сальдо на конец</b>	<b>986</b>	<b>342 507</b>	<b>676</b>	<b>309 752</b>

Операции с АО «Доринда» (суммы указаны с НДС, если применимо):

Вид операции	2016 год		2015 год	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
<b>Торговые операции</b>				
Сальдо на начало	204 605	544 303	362 279	488 547
Приобретено работ, услуг (в основном – услуги аренды помещений и земельных участков)	-	7 279 451	-	11 082 008
Оплата Обществом работ, услуг	7 017 686	-	10 914 287	-
Реализовано товаров, работ, услуг	45 079	-	41 185	-
Оплата Обществу	-	48 640	-	86 864
<b>Сальдо на конец</b>	<b>16 530</b>	<b>584 691</b>	<b>204 605</b>	<b>539 964</b>
<b>Предоставление займов</b>				
Сальдо на начало	1 862 900	-	9 517 046	-
Выданы займы	5 285 900	-	8 794 969	-
Погашены займы	-	4 469 700	-	16 266 743
Начислено процентов по займам	375 709	-	489 197	-
Оплачено процентов	-	375 709	-	671 569
<b>Сальдо на конец</b>	<b>2 679 100</b>	<b>-</b>	<b>1 862 900</b>	<b>-</b>

АО «Доринда» является поручителем по обязательствам ООО «О'КЕЙ»:  
На 31.12.2015 г.

Кредитор	Обеспечение	Сумма обязательств тыс. руб.	Срок исполнения обязательств
ОАО «РОСБАНК»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ»,	391 000	15.08.2017



	дог. № SZP/PR/038/12 от 01.03.2013		
ЗАО «ВТБ Капитал»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ» по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г.	385 144	12.12.2017
ЗАО «ВТБ Капитал»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ» по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г.	5 000 000	09.10.2018
АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ» по выпуску облигаций	5 000 000	21.04.2020
ПАО «Сбербанк России»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ»	10 000 000	09.08.2018

На 31.12.2016 г.

Кредитор	Обеспечение	Сумма обязательств тыс. руб.	Срок исполнения обязательств
ЗАО «ВТБ Капитал»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ» по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г.	385 144	12.12.2017
ЗАО «ВТБ Капитал»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ» по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г.	627 927	09.10.2018
АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ» по выпуску облигаций	213 006	21.04.2020
АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ» по выпуску облигаций	5 000 000	06.04.2021
ПАО «Сбербанк России»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ»	3 000 000	23.06.2020
ПАО «Сбербанк России»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ»	5 500 000	23.06.2021
ПАО «Сбербанк России»	Поручительство за ООО «О'КЕЙ»	4 500 000	09.10.2021
ПАО РОСБАНК	Поручительство за ООО «О'КЕЙ»	3 500 000	25.08.2020

Общество является поручителем АО «ДОРИНДА» по кредитным договорам:  
На 31.12.2015 г.

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

На 31.12.2016 г.

Договор	Кредитор	Сумма обязательств, тыс.руб.	Дата погашения
---------	----------	------------------------------	----------------



Кредитная линия №0162-1-119813 от 13.12.2013, НВКЛ	Сбербанк	5 000 000	12.12.2018
Соглашение №002/0124L/14 от 30.04.14, НВКЛ	ЮниКредит Банк	1 500 000	30.04.2019
Соглашение б/н от 02.03.15, НВКЛ	GPB International	5 000 000	09.03.2020

Операции с дочерними компаниями

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие операции с дочерними компаниями:

Вид операции	2016 год		2015 год	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
<b>Торговые операции</b>				
Сальдо расчётов на начало года	<b>211 599</b>	<b>514 411</b>	<b>330 105</b>	<b>190 307</b>
Приобретение товаров, работ, услуг, ОС	-	2 220 324	-	4 424 276
Оплата Обществом	1 935 724	-	3 983 954	-
Реализация товаров, работ, услуг ОС	12 416	-	6 499	-
Оплата обществу	-	7 565	-	6 451
Проценты по займам начислены	207 102	2 832	-	2 401
Проценты по займам оплачены	-	-	-	-
<b>Сальдо расчётов на конец года</b>	<b>208 827</b>	<b>587 118</b>	<b>211 534</b>	<b>514 411</b>
<b>Предоставление займов дочерним обществам</b>				
Сальдо расчётов на начало года	<b>67 715</b>	-	<b>67 660</b>	-
Выданы займы	4 475 500	-	92	-
Получены денежные средства в счёт погашения займов	-	185 150	-	92
Начислено процентов по займам	207 169		55	
Оплачено процентов		4 743		-
Сальдо расчётов на конец года	<b>4 560 491</b>	-	<b>67 715</b>	-
<b>Получение займов от дочерних обществ</b>				
Сальдо по полученным займам	-	<b>30 986</b>	-	<b>27 285</b>
Получены займы	-	-	-	1 600
Начислено процентов		10 705		2 401
Оплачено процентов	7 872		-	
Перечислены денежные средства в счёт погашения займов	250	-	300	-
<b>Сальдо расчётов на конец по полученным займам</b>	-	<b>33 569</b>	-	<b>30 986</b>

В расчетах со связанными сторонами отсутствует сомнительная задолженность, а также задолженность с истекшим сроком исковой давности. Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон по состоянию на 31.12.2016 г. не создавались, задолженность не списывалась.



Платежи членам Совета директоров Общества в 2016 году не начислялись и не выплачивались. Выплаты основному управленческому персоналу в Обществе отсутствуют, так как управленческая функция осуществляется по договору ООО «О'КЕЙ групп».

## 12. Расшифровка выручки от реализации товаров, работ, услуг

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	2016 год	В процентном отношении к итогу	2015 год	В процентном отношении к итогу	Абсолютное отклонение
Аренда	165 774	0,09	80 573	0,05	+ 85 201
Общепит	7 268 093	4	7 172 132	4,2	+ 95 961
Рекламные услуги	13 559 497	7,5	10 890 578	6,4	+ 2 668 919
Розничная торговля	158 964 082	88,08	152 399 878	89,32	+ 6 564 204
Интернет-торговля	582 249	0,3	55 457	0,03	+ 526 792
Прочее	47 408	0,03	-	-	+ 47 408
<b>Итого выручка без НДС</b>	<b>180 587 103</b>	<b>100%</b>	<b>170 598 618</b>	<b>100%</b>	<b>+ 9 988 485</b>

В отчетном периоде выручка от реализации по сравнению с прошлым годом увеличилась на 5,85%. Основное увеличение произошло в части реализации товаров и рекламных услуг, что связано с открытием в 2016 году новых торговых точек.

## 13. Расходы

Расшифровка расходов Общества по видам и статьям затрат:

Наименование показателя	Код строки	2016 год	2015 год
<b>Себестоимость проданных товаров, работ, услуг</b>	<b>2120</b>	<b>149 079 982</b>	<b>141 418 616</b>
<i>в том числе</i>			
общественное питание (затраты на изготовление продукции)		4 798 378	4 727 181
розничная торговля (цена приобретения реализованных товаров)		144 281 604	136 691 434
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2210</b>	<b>33 759 418</b>	<b>30 942 442</b>
<i>в том числе</i>			
амортизация основных средств и НМА		2 290 531	2 219 461
аренда торговых площадей		10 128 769	9 585 726
расходы по коммунальным услугам		1 807 182	1 646 253
материальные расходы		1 227 273	1 066 866
техобслуживание и ремонт		852 561	739 476
услуги по охране имущества		818 673	721 454
транспортные расходы		1 287 574	1 144 979
расходы на рекламу и маркетинг		1 609 390	1 635 055
расходы на оплату труда		9 641 533	8 567 351
страховые взносы в фонды		2 870 300	2 549 382
прочие расходы на сотрудников (обучение, командировки)		297 432	515 857
юридические услуги, консультационные услуги, аутсорсинг		118 828	107 856
прочее		809 372	442 726
<b>Управленческие расходы</b>	<b>2220</b>	<b>2 729 143</b>	<b>2 880 907</b>
<i>в том числе</i>			
аренда офисных помещений		136 111	117 421

аудиторские, юридические, консультационные услуги		12 576	201 441
расходы на оплату труда		1 314 095	1 302 427
страховые взносы в фонды		327 430	317 305
прочие расходы на сотрудников (обучение, командировки)		100 694	104 309
обслуживание программного обеспечения		100 155	67 201
услуги управляющей компании		700 571	701 543
прочее		37 511	69 260

В отчетном периоде расходы Общества по сравнению с 2015 годом несущественно выросли, в основном – в связи с увеличением объемов продаж.

#### 14. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов:

Наименование показателя	Код строки	2016 год	2015 год
<b>Проценты к получению</b>	<b>2320</b>	<b>828 775</b>	<b>548 979</b>
<i>в том числе</i>			
по банковским депозитам		244 844	55 286
по займам, выданным АО «ДОРИНДА»		375 709	489 197
по займу, выданному ООО «Фреш Маркет»		201 159	-
прочие		7 063	4 496
<b>Проценты к уплате</b>	<b>2330</b>	<b>2 574 821</b>	<b>2 301 803</b>
<i>в том числе</i>			
по банковским кредитам		1 455 695	1 024 140
по облигационным займам		1 096 416	1 271 267
прочие		22 710	6 396
<b>Прочие доходы</b>	<b>2340</b>	<b>15 424 467</b>	<b>15 405 936</b>
<i>в том числе</i>			
выручка от продажи основных средств и прочего имущества		276 222	1 760 044
премии поставщиков		13 250 727	11 816 775
излишки товаров, выявленные при инвентаризациях		1 407 053	1 535 697
положительные курсовые разницы		183 224	69 012
штрафные санкции и неустойки		142 238	92 287
прочие доходы		165 003	132 121
<b>Прочие расходы</b>	<b>2350</b>	<b>6 079 660</b>	<b>8 356 161</b>
<i>в том числе</i>			
недостачи товаров, выявленные при инвентаризациях		2 713 065	3 051 080
списание порчи, боя, лома товаров		1 359 639	1 722 030
услуги банка (операционные комиссии, комиссии по кредитам, комиссия банку по эквайрингу)		727 159	715 738
расходы от реализации основных средств и прочего имущества		98 750	1 680 997
отрицательные курсовые разницы		138 014	120 092
резерв под обесценение финансовых вложений		545 201	
прочие расходы		497 832	1 066 224

В отчетном периоде прочие доходы и расходы Общества по сравнению с 2015 годом существенно не изменились, за исключением доходов и расходов от реализации основных средств.

#### 15. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства



Показатель	2016 год	2015 год
Прибыль до налогообложения	2 617 321	653 604
Условный расход по налогу на прибыль	523 464	130 721
Постоянные налоговые обязательства (активы)	76 578	(380 126)
<i>от расходов / доходов, непринимаемых для целей налогообложения</i>	76 578	(380 126)
Отложенные налоговые обязательства (по амортизационной премии и в связи с единовременным списанием программного обеспечения в налоговом учете)	21 258	(140 635)
Отложенные налоговые активы (по оценочным резервам и оценочным обязательствам, в связи с разными сроками полезного использования основных средств).	360 613	(216 668)
Налог на прибыль (без учета торгового сбора)	818 804	149 086
Торговый сбор, уплачиваемый в г.Москва вместо налога на прибыль	9 953	4 458

В отчетном периоде сумма текущего налога на прибыль существенно выше, чем в предыдущем году. Основной причиной является увеличение прибыли до налогообложения (в 5 раз).

Также в 2016 году по сравнению с 2015 годом существенно изменились:

- суммы отложенных налоговых активов, что связано в основном с изменением сумм оценочных обязательств и резервов, начисленных в бухгалтерском учете и не применяемых для целей исчисления налога на прибыль,

- суммы отложенных налоговых обязательств, что связано с отсутствием в 2016 году существенных затрат на внедрение программного обеспечения, подлежащего единовременному списанию в налоговом учете.

В 2016 году, после подготовки годовой отчетности за 2015 год, Обществом была уточнена (увеличена) сумма рассчитанного и отраженного в отчетности текущего налога на прибыль на сумму 18 212 тыс. рублей.

Сумма увеличения налога на прибыль за 2015 год отражена в Отчете о финансовых результатах за 2016 год по строке 2460 в составе прочих сумм, уменьшающих чистую прибыль отчетного периода.

## 16. Решения по распределению прибыли

Согласно решениям участников, в отчетном году распределено и выплачено дивидендов на общую сумму 1 440 000 000 рублей, в том числе:

O'KEY GROUP S.A. – 1 429 920 000 руб.,

Axus Financial Ltd – 7 980 000 руб.,

OKey Investments Ltd – 2 100 000 руб.

С сумм начисленных дивидендов Обществом удержан и перечислен в бюджет Российской Федерации налог на доходы у источника выплаты.

## 17. Раскрытие информации о рисках

Управляющая компания (ООО «О'КЕЙ групп») несёт общую ответственность за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы. Политика по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, 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. Общество устанавливает стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

В ходе своей деятельности Общество подвергается некоторым финансовым рискам, в том числе рыночному риску (в части изменения процентной ставки по кредитам) и риску ликвидности. Программа управления рисками в целом направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели Общества.

Риск ликвидности - это риск того, что у Общества возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчёты по которым осуществляются путём передачи денежных средств или другого финансового актива. Информация о суммах и сроках погашения кредитов представлена в пояснении в разделе IX настоящих пояснений.

Риск ликвидности Общество считает несущественным, учитывая сумму заимствования по отношению к величине товарооборота компании.

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 Общества или стоимость имеющихся у неё финансовых инструментов.

Часть кредитов Общества имеет плавающую процентную ставку, привязанную к Моспрайм. Для исключения указанного риска в 2016 году Общество полностью погасило обязательства с плавающей процентной ставкой.

Наименование показателя	31.12.2016	31.12.2015
Обязательства по кредитам и займам (с учётом процентов по облигациям):	24 396 834	21 554 108
<i>в том числе:</i>		
Обязательства с фиксированной ставкой	24 396 834	21 163 108
Обязательства с переменной процентной ставкой	-	391 000

## 18. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.



**19. 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						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные в том числе:	5200	за 2016 г.	22 316 562	(9 166 562)	3 530 839	(953 011)	509 074	(2 433 777)	-	-	24 894 389	(11 091 264)
	5210	за 2015 г.	16 493 375	(7 407 167)	6 745 280	(922 093)	459 694	(2 219 090)	-	-	22 316 562	(9 166 562)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016 г.	9 328 733	(5 950 786)	1 798 047	(628 907)	384 052	(1 487 936)	-	-	10 497 873	(7 054 670)
	5211	за 2015 г.	8 408 979	(4 901 900)	1 208 417	(288 664)	270 933	(1 319 819)	-	-	9 328 733	(5 950 786)
Офисное оборудование	5202	за 2016 г.	121 538	(68 422)	11 740	(8 866)	5 454	(31 719)	-	-	124 412	(94 687)
	5212	за 2015 г.	78 723	(44 619)	45 231	(2 415)	2 308	(26 111)	-	-	121 538	(68 422)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2016 г.	2 259 442	(1 429 651)	260 778	(85 578)	52 547	(307 402)	-	-	2 434 642	(1 684 506)
	5213	за 2015 г.	2 049 147	(1 196 965)	274 456	(64 161)	59 310	(291 996)	-	-	2 259 442	(1 429 651)
Сооружения	5204	за 2016 г.	6 909 340	(1 621 355)	126 234	(218 851)	62 210	(482 798)	-	-	6 816 723	(2 041 944)
	5214	за 2015 г.	5 563 777	(1 239 969)	1 661 985	(316 422)	116 606	(497 992)	-	-	6 909 340	(1 621 355)
Здания	5205	за 2016 г.	2 621 169	(73 377)	1 324 726	-	-	(104 902)	-	-	3 945 895	(178 279)
	5215	за 2015 г.	340 683	(2 882)	2 280 486	-	-	(70 495)	-	-	2 621 169	(73 377)
Транспортные средства	5206	за 2016 г.	92 177	(22 954)	9 313	(10 810)	4 812	(18 997)	-	-	90 680	(37 140)
	5216	за 2015 г.	52 065	(20 831)	60 523	(20 411)	10 538	(12 661)	-	-	92 177	(22 954)
Многолетние насаждения	5207	за 2016 г.	633	(16)	-	-	-	(22)	-	-	633	(38)
	5217	за 2015 г.	-	-	633	-	-	(16)	-	-	633	(16)
Земельные участки	5208	за 2016 г.	983 530	-	-	-	-	-	-	-	983 530	-
	5218	за 2015 г.	-	-	1 213 550	(230 020)	-	-	-	-	983 530	-

### 1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано в расходы	принято к учету в качестве внеоборотных активов или увеличена их стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. внеоборотных активов - всего в том числе	5240	за 2016 г.	358 486	3 167 256	(192 165)	(3 143 997)	189 580
	5250	за 2015 г.	1 314 461	7 387 679	(1 598 374)	(6 745 280)	358 486
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	5241	за 2016 г.	318 835	3 165 821	(154 613)	(3 141 106)	188 937
	5251	за 2015 г.	1 285 271	7 377 218	(1 598 374)	(6 745 280)	318 835
	5242	за 2016 г.	39 651	1 435	(37 552)	(2 891)	643
Незавершенное строительство и т.п. нематериальных активов	5252	за 2015 г.	29 190	10 461	-	-	39 651

### 1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
		-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	23 008
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	16 573 197	15 846 450	13 973 597
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	82 309	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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	19 710 422	-	5 285 900	(4 475 728)	-	-	(532 201)	20 520 594	(532 201)
	5311	за 2015 г.	11 326 284	-	13 800 738	(5 416 600)	-	-	-	19 710 422	-
в том числе:											
Акции дочерних обществ	5302	за 2016 г.	1 410 273	-	-	(3 203)	-	-	(532 201)	1 407 070	(532 201)
	5312	за 2015 г.	1 410 273	-	-	-	-	-	-	1 410 273	-
Вклад в УК дочерних обществ	5303	за 2016 г.	1 966 103	-	-	(2 825)	-	-	-	1 963 278	-
	5313	за 2015 г.	2 123 265	-	2 838	(160 000)	-	-	-	1 966 103	-
Дополнительные инвестиции в дочерние общества	5304	за 2016 г.	14 471 146	-	-	-	-	-	-	14 471 146	-
	5314	за 2015 г.	7 792 746	-	6 678 400	-	-	-	-	14 471 146	-
Займы	5305	за 2016 г.	1 862 900	-	5 285 900	(4 469 700)	-	-	-	2 679 100	-
	5315	за 2015 г.	-	-	7 119 500	(5 256 600)	-	-	-	1 862 900	-
Краткосрочные - всего	5306	за 2016 г.	7 015 425	-	175 243 372	(169 706 890)	-	-	(13 000)	12 551 907	(13 000)
	5316	за 2015 г.	12 831 133	-	68 040 441	(73 856 149)	-	-	-	7 015 425	-
в том числе:											
Займы	5307	за 2016 г.	67 650	-	4 485 000	(185 180)	-	-	(13 000)	4 367 470	(13 000)
	5317	за 2015 г.	3 450 174	-	6 471 911	(9 854 435)	-	-	-	67 650	-
Векселя	5308	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозиты	5318	за 2015 г.	5 952 150	-	-	(5 952 150)	-	-	-	-	-
	5309	за 2016 г.	6 947 775	-	170 758 372	(169 521 710)	-	-	-	8 184 437	-
	5319	за 2015 г.	3 428 809	-	61 568 530	(58 049 564)	-	-	-	6 947 775	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2016 г.	26 725 847	-	180 529 272	(174 182 618)	-	-	(545 201)	33 072 501	(545 201)
	5320	за 2015 г.	24 157 417	-	81 841 179	(79 272 749)	-	-	-	26 725 847	-

**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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами). Справочно.	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	14 451 839	(727 296)	210 396 384	(209 383 145)	-	85 340	X	15 465 078	(641 956)	
	5420	за 2015 г.	14 456 028	(452 301)	200 019 578	(200 023 767)	-	(274 995)	X	14 451 839	(727 296)	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	411 018	-	7 690 557	(7 515 036)	-	-	-	-	586 540	-
	5421	за 2015 г.	346 604	-	7 373 234	(7 308 820)	-	-	-	-	411 018	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	13 971 260	(727 296)	161 257 283	(160 451 416)	-	85 340	(324 290)	14 777 127	(641 956)	
	5423	за 2015 г.	14 046 294	(452 301)	153 355 840	(153 430 874)	-	(274 995)	(443 888)	13 971 260	(727 296)	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	10 249 979	(10 249 979)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	9 724 841	(9 724 841)	-	-	-	-	-	-
Транспортные расходы, рассчитанные на остаток нерезализованных товаров	5406	за 2016 г.	69 560	-	31 198 565	(31 166 714)	-	-	-	-	101 411	-
	5426	за 2015 г.	63 130	-	29 565 663	(29 559 232)	-	-	-	-	69 560	-



#### 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

##### 4.1. Наличие дебиторской задолженности

Расшифровка стр.1230 баланса

	тыс.руб.		
	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
<b>ВСЕГО</b>	<b>5 092 072</b>	<b>5 034 333</b>	<b>6 404 564</b>
в т.ч.			
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	650 470	606 401	709 028
Расчёты с покупателями и заказчиками	3 751 274	3 184 493	2 880 553
Расчёты с прочими дебиторами	690 328	1 243 439	2 814 983
Авансы, связанные с капитальными вложениями, в части НДС с них	29 337	166 832	303 944
резерв по сомнительным долгам	(13 448)	(26 165)	(12 950)
страхование	8 699	21 909	51 153
НДС (расчёты с бюджетом)	0	0	453 743
налог на прибыль	0	685 992	757 848
прочие	665 740	394 871	1 261 245

##### 4.2. Наличие кредиторской задолженности

Расшифровка стр.1520 баланса

	тыс.руб.		
	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
<b>ВСЕГО</b>	<b>31 943 119</b>	<b>27 918 597</b>	<b>27 860 467</b>
в т.ч.			
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	30 086 499	26 665 596	26 853 457
Задолженность перед персоналом организации	508 940	495 930	485 374
Задолженность перед внебюджетными фондами	270 081	228 009	204 484
Задолженность по налогам и сборам	437 793	181 110	76 187
НДС	85 052	109 506	
налог на прибыль	307 506		
налог на имущество	41 669	40 383	27 957
НДФЛ		27 623	47 531
прочие налоги	3 566	3 598	699
Авансы полученные	144 604	133 223	97 175
Прочие кредиторы	495 202	214 729	143 790
проценты по облигациям	146 355	238 716	107 730
НДС с авансов	(21 175)	(84 829)	(14 357)
Прочие	370 022	60 842	50 417

5. Наличие задолженности по кредитам и займам

Расшифровка стр.1410 баланса		тыс.руб.	
Долгосрочные заёмные средства	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
<b>ВСЕГО</b>	<b>22 643 181</b>	<b>11 271 537</b>	<b>6 565 600</b>
в т.ч.			
Банковские кредиты	16 500 000	10 391 000	1 565 600
Выпуск облигаций	5 840 933	385 146	5 000 000
Займы	295 347	491 237	-
Проценты	6 901	4 154	-
Расшифровка стр.1510 баланса		тыс.руб.	
Краткосрочные заёмные средства	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
<b>ВСЕГО</b>	<b>1 607 298</b>	<b>10 043 855</b>	<b>10 681 587</b>
в т.ч.			
Банковские кредиты	1 000 000	2 000	7 644 174
Выпуск облигаций	385 144	10 000 000	3 000 000
Займы	212 910	27 800	26 500
Проценты	9 244	14 055	10 913



### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	154 259 871	147 651 245
Расходы на оплату труда	5620	10 955 628	9 869 778
Отчисления на социальные нужды	5630	3 197 430	2 866 687
Амортизация	5640	2 290 531	2 219 461
Прочие затраты	5650	14 865 083	12 634 794
Итого по элементам	5660	185 568 543	175 241 965
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	185 568 543	175 241 965

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	634 452	2 936	(6 517)	-	630 871
в том числе:						
Отчисления в резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	431 157	-	(6 517)	-	424 640
Отчисления в резерв по годовой премии	5702	203 295	2 936	-	-	206 231



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	748	887 227	940 739
в том числе:				
Банковские гарантии платежа арендаторов	5801	748	887 227	940 739
Выданные - всего	5810	11 935 000	14 089 947	16 177 721
в том числе:				
Поручительства по обязательствам связанных сторон	5811	11 500 000	13 430 000	15 112 081

Руководитель



30.03.2017



Арабидис Константин Александрович  
(по доверенности)