

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 2014 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 Регистрационной 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: Молодцова Светлана Алексеевна.

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 на отчетную дату составляет 24 165 (двадцать четыре тысячи сто шестьдесят пять) человек.

Общество с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» - динамично развивающаяся федеральная торговая сеть. Основной вид деятельности Общества – розничная торговля продуктами питания и продовольственными товарами. ООО «О'КЕЙ» осуществляет свою

деятельность в формате гипермаркетов и супермаркетов. По состоянию на 31.12.2014г. в состав сети «О'КЕЙ» входят:

- 69 гипермаркетов:
 - 19 – в Санкт-Петербурге,
 - 2 – в Ростове-на-Дону,
 - 4 - в Краснодаре,
 - 2 – в Мурманске,
 - 1 – в Тольятти,
 - 3 – в Красноярске,
 - 1 – в Волгограде
 - 2 – в Нижнем Новгороде,
 - 1 – в Ставрополе,
 - 10 – в Москве,
 - 3 – в Уфе,
 - 2 – в Воронеже,
 - 1 – в Липецке,
 - 2 – в Астрахани,
 - 2 – в Новосибирске,
 - 1 – в Омске,
 - 1 – в Саратове,
 - 2 – в Екатеринбурге,
 - 1 - в Сочи,
 - 2 - в Сургуте,
 - 1 – в Тюмени,
 - 1 – в Иваново.
 - 1- в Сыктывкаре
 - 1 – в Гатчине
 - 1 – в Оренбурге
 - 1 – в Sterлитамаке
 - 1 – в Череповце

- 39 супермаркета:
 - 18 - в Санкт-Петербурге,
 - 1 – в Кингисеппе,
 - 2 – в Волгограде,
 - 1 – в г. Волжский,
 - 1 – в Красноярске,
 - 6 – в Москве,
 - 1 – в Новочеркасске,
 - 1 – в Краснодаре,
 - 1 – в Астрахани,
 - 1 – в Саратове,
 - 1 – в Омске,
 - 1 – в Тольятти.
 - 1 – в Воронеже,
 - 1- в Тамбове,
 - 1-в Иваново
 - 1 – в Барнауле,

В 2014 году Обществом открыты:

- 1 гипермаркет в Стерлитамаке;
- 3 гипермаркета в Москве;
- 1 гипермаркет в Гатчине;
- 1 гипермаркет в Оренбурге;
- 1 гипермаркет в Нижнем Новгороде
- 1 супермаркет в Иваново;
- 1 гипермаркет в Череповце;
- 1 гипермаркет в Сыктывкаре
- 1 супермаркет в Санкт-Петербурге,
- 1 супермаркет в Воронеже,
- 1 супермаркет в Тамбове
- 1 супермаркет в Барнауле

Общий оборот сети в 2014 году (с НДС) составил 182 003 221 тыс. руб., в том числе:

- розничная торговля составляет 89,67 % от общего объема продаж;
- общественное питание составляет 4,54 % от общего объема продаж;
- рекламные услуги - 5,75 % от общего объема продаж;
- аренда – около 0,04 % от общего объема продаж.

II. Данные о финансовой деятельности организации.

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

Показатели	За отчетный период, в тыс. руб.	За предыдущий период, в тыс. руб.	По сравнению с предыдущим периодом изменения в %
1. Прочие доходы			
Премии поставщиков	11 150 106	9 600 322	+16,14%
Излишки инвентаризаций	1 145 925	1 079 468	+6,16%
Штрафные санкции по договорам	113 290	37 508	+202,04%
2. Прочие расходы			
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	641 103	588 110	+9,01%
Недостачи инвентаризаций сверх норм	2 053 326	1 792 639	+14,54%
Суммы списаний по актам порчи, боя, лома	1 246 636	953 963	+30,68%
Расходы на финансовую помощь	2 220	6 801	-67,36%
3. Сумма расходов, не уменьшающих налогооблагаемую прибыль	2 243 698	3 012 368	-25,52%

III. Облигационные займы и финансовые вложения.

Облигации, размещенные ООО «О'КЕЙ» (эмитент), по состоянию на 31.12.2014

№ 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.	RUR	3 000 000 000	12.12.17 (срок оферты – 3 года)	Поручительство ЗАО «ДОРИНДА»
2	4B02-04-36415-R 15.10.2013 г.	RUR	5 000 000 000	09.10.18 (срок оферты – 3 года)	Поручительство ЗАО «ДОРИНДА»

В составе долгосрочных финансовых вложений Общество учитывает денежные средства, направленные, как вклад в имущество дочерних компаний. Сальдо по данным вложениям на 01.01.2014 г. было переведено из состава краткосрочных в долгосрочные, так как данные средства принесут свой эффект в долгосрочной перспективе. С учётом оборотов за 2014 год сальдо на 31.12.2014 года по данным вложениям составило :

Контрагенты	Сальдо на 01.01.2014, тыс.р.	Оборот за 2014	Сальдо на 31.12.2014, тыс.р.
ООО "Фреш Маркет"	3 068 061	4 274 084	7 342 145
ООО"О'КЕЙ Дельта"	172 905	277 695	450 600
Итого:	3 240 966	4 551 779	7 792 745

Расшифровка стр.1170 баланса ООО "О'КЕЙ" на 31.12.2014 г.

Долгосрочные финансовые вложения	
Всего	
в т.ч.:	
Доля в УК ООО "О'КЕЙ-Лоджистикс" (195027, г.Санкт-Петербург, проспект Шаумяна, дом 8, корпус 1, литер Ю)	1 доля номинальной стоимостью 1 950 100 тыс.руб. (100% от Уставного капитала)
Доля в УК ООО "Вендор" (192007, Санкт-Петербург, Лиговский проспект, дом 152, литер А, помещение 3Н)	1 доля номинальной стоимостью 120 тыс.руб.(100% от Уставного капитала)
Доля в УК ООО "Фреш Маркет" (142434, Московская область, Ногинский район, 50 км + 400 м автомобильной дороги М7 "Волга" участок, дом 5)	1 доля номинальной стоимостью 10 010 руб.(100% от Уставного капитала)
Доля в УК ООО "Торговый центр "Джемир" (454001, Челябинская область, г.Челябинск, улица Братьев Кашириных, дом 104)	1 доля номинальной стоимостью 160 000 тыс.руб. (100% от Уставного капитала)

Доля в УК ООО "О'КЕЙ Дельта" (190000, г.Санкт-Петербург, улица Казанская дом 35 корп. А кв.6-н)	1 доля номинальной стоимостью 10 тыс.руб. (99% от Уставного капитала)
Акции ЗАО "СТАРТ Приморский" (197022, г.Санкт-Петербург, Аптекарская набережная, дом 20, литера А)	100 акций номиналом 100 руб. каждая (100% от Уставного капитала)
Акции ЗАО "СТАРТ Красносельский" (197022, г.Санкт-Петербург, Аптекарская набережная, дом 20, литера А)	100 акций номиналом 100 руб. каждая (100% от Уставного капитала)
Акции ЗАО "Логистик-Сервис" (115492, г.Москва, Элеваторная ул., д.1-А, строение 1)	90 000 акций номиналом 1000 руб. каждая (100% от Уставного капитала)
Доля в УК ООО "ЗВЕЗДА" (656067, Алтайская Республика, г.Барнаул, Павловский Тракт, дом № 251в)	1 доля номинальной стоимостью 8 815 тыс.руб.(100% от Уставного капитала)
Вклад в имущество ООО "Фреш Маркет"	
Вклад в имущество ООО "О'КЕЙ Дельта"	

Расшифровка строки 1240 баланса ООО "О'КЕЙ" на 31.12.14г.

Краткосрочные финансовые вложения		Тыс.руб.
Всего		31.12.2014
		12 831 133
в т.ч.:		
Займы, предоставленные другим организациям		9 402 324
в	ЗАО "СТАРТ Красносельский" по дог. № СтП-08/13 от 07.08.013	13 000
т.ч.:	ЗАО "ДОРИНДА" (договора купли-продажи векселей), займ	9 334 674
	ООО "О'КЕЙ Дельта" по дог. № 1/О-О	54 650
Краткосрочные депозиты :		3 428 809
в	Северо-Западный Филиал ОАО АКБ "РОСБАНК"	1 298 000
т.ч.:	Петербургский филиал ЗАО "ЮниКредит Банк"	1 163 159
	Санкт-Петербургский филиал ОАО "ПромСвязьБанк"	450 000
	Филиал "Санкт-Петербургская Дирекция ОАО "УРАЛСИБ"	467 650
	ВТБ	50 000

IV. Информация о нематериальных активах.

Общество является владельцем товарных знаков, которые находятся в эксплуатации и числятся на балансе организации:

№ п/п	Наименование	Срок полезного использования (мес.)	Первоначальная стоимость на конец 2013г. (руб.)	Первоначальная стоимость на конец 2014г. (руб.)
1	Товарный знак О'КЕУ (3) , инв.№: 00000006	120	24 315,07	24 315,07
2	Товарный знак О'КЕУ hypermarkets (5) , инв.№: 00000008	120	54 433,27	54 433,27

3	Товарный знак Емеля на печи , инв.№: 00000004	84	17 510,00	0
4	Товарный знак О"КЕЙ (2) , инв.№: 00000005	120	24 315,07	24 315,07
5	Товарный знак О"КЕЙ кулинария (6) , инв.№: 00000009	120	37 052,92	37 052,92
6	Товарный знак О"КЕЙ опережая желания! (10) , инв.№: 00000013	120	104 978,44	104 978,44
7	Товарный знак О"КЕЙ сеть гипермаркетов (4) , инв.№: 00000007	120	54 549,33	54 549,33
8	Товарный знак О"КЕЙ экспресс (7) , инв.№: 00000010	120	264 158,02	264 158,02
9	Товарный знак О"КЕЙ экспресс (8) , инв.№: 00000011	120	240 423,26	240 423,26
10	Товарный знак О"КЕЙ/О"КЕY (13) , инв.№: 00000015	120	3 655,97	3 655,97
11	Товарный знак О"КЕЙ-ЭКСПРЕСС; О"КЕY-EXPRESS (9) , инв.№: 00000012	120	174 964,07	174 964,07
12	Товарный знак ОПЕРЕЖАЯ ЖЕЛАНИЯ (11) , инв.№: 00000014	120	79 125,54	79 125,54
13	Сайт компании	120	790 000	790 000
14	Веб Сайт	120	1 879 500	1 879 500
	Итого		3 748 980,96	3 731 470,96

Также на балансе организации находятся приобретенные в 2012 году, но не прошедшие регистрацию Товарные знаки, которые числятся, как «Прочие внеоборотные активы»:

№ п/п	Наименование	Первоначальная стоимость на конец 2013 г.	Первоначальная стоимость на конец 2014 г.
1	Товарный знак CASCADE (36)	90 006,39	90 006,39
2	Товарный знак DAILYOKEY (17)	67 954,54	67 954,54
3	Товарный знак EMOTIONKIDS (21)	32 816,64	32 816,64
4	Товарный знак EMOTIONKIDS (24)	53 243,63	53 243,63
5	Товарный знак EMOTIONLADY (23)	33 019,75	33 019,75
6	Товарный знак EMOTIONLADY (26)	53 243,63	53 243,63
7	Товарный знак EMOTIONMAN (22)	32 323,38	32 323,38
8	Товарный знак EMOTIONMAN (25)	53 243,63	53 243,63
9	Товарный знак FIREMARK (29)	40 418,73	40 418,73
10	Товарный знак FIREMARK (43)	53 562,81	53 562,81
11	Товарный знак FIREMARK EQUIPMENT (30)	44 858,12	44 858,12
12	Товарный знак FIREMARK EQUIPMENT (31)	44 858,12	44 858,12

13	Товарный знак FIREMARK EQUIPMENT (32)	44 858,12	44 858,12
14	Товарный знак GREEN WAY	56 986,64	56 986,64
15	Товарный знак KASKAD (35)	90 006,39	90 006,39
16	Товарный знак KASKAD (38)	235 200,45	235 200,45
17	Товарный знак KASKAD (41)	90 122,45	90 122,45
18	Товарный знак KASKAD (42)	90 122,45	90 122,45
19	Товарный знак №28	78 719,32	78 719,32
20	Товарный знак OKEYDAILY (15)	69 898,58	69 898,58
21	Товарный знак О'Кей (1)	22 458,07	22 458,07
22	Товарный знак RED ELEMENT	86 176,33	86 176,33
23	Товарный знак ДЭЙЛИОКЕЙ (16)	71 320,35	71 320,35
24	Товарный знак КАСКАД (34)	128 916,31	128 916,31
25	Товарный знак КАСКАД (37)	184 742,33	184 742,33
26	Товарный знак КАСКАД (39)	85 247,83	85 247,83
27	Товарный знак КАСКАД (40)	90 122,45	90 122,45
28	Товарный знак О'КЕЙБОЛ/О'KEYBALL (12)	3 336,79	3 336,79
29	Товарный знак ОКЕЙДЭЙЛИ (14)	71 349,36	71 349,36
	Итого	2 099 133,59	2 099 133,59

V. О способах ведения бухгалтерского учета.

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

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

Бухгалтерская отчетность ООО «О'КЕЙ» за 2014г. 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 31.12.2013 г.

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

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

Изменений положений учетной политики, способных оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Общества в течение 2014 года, не принималось.

В составе финансовых вложений Общество учитывает депозитные вклады в кредитные организации.

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).

VI. Связанные стороны.

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: покупка услуг; оборот за отчетный период: 612 903 тыс. рублей По состоянию на отчетную дату кредиторская задолженность в пользу ООО «О`КЕЙ групп» составляет 211 053 тыс. руб.
- Генеральный директор Управляющей компании ООО «О`КЕЙ групп» до 21.02.2014 года Лонге Патрик Эдмонд Дезире, с 21.02.2014 года Тони Денис Махер;
- 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».
- ЗАО «Доринда», ИНН 7801072391; покупка работ, услуг (в т.ч. аренда) оборот составил 7 643 815 тыс. руб., прочие внереализационные доходы (поручительство, проценты)- 834 062 тыс.руб., покупка-продажа векселей, предоставление займов- оборот за отчетный период: 18 617 174 тыс. руб. По состоянию на отчетную дату дебиторская задолженность ЗАО «ДОРИНДА» в пользу ООО «О`КЕЙ» составляет 9 879 325 тыс. руб. и кредиторская задолженность ООО «О`КЕЙ» в пользу ЗАО «ДОРИНДА» составляет 488 547 тыс.руб.
- В отчётном периоде были произведены следующие операции с дочерними компаниями:

▪ **Операции с дочерними компаниями в 2014 году (в тыс.руб.)**

	62	60	76	58	66	Дебит. зад-ть	Кредит. зад-ть
Доля в УК ООО "О`КЕЙ-Лоджистикс" (195027, г.Санкт-Петербург, проспект Шаумяна, дом 8, корпус 1, литер Ю)	5664	3221076	38617			323875	36412
Доля в УК ООО "Вендор" (192007, Санкт-Петербург, Лиговский проспект, дом 152, литер А, помещение 3Н)	466				27285		27285
Доля в УК ООО "Фреш Маркет" (142434, Московская область, Ногинский район, 50 км + 400 м автомобильной дороги М7 "Волга" участок, дом 5)	245			4284284		20	
Доля в УК ООО "Торговый центр "Джемир" (454001, Челябинская область, г.Челябинск, улица Братьев Кашириных, дом 104)							

Доля в УК ООО "О'КЕЙ Дельта" (190000, г.Санкт-Петербург, улица Казанская дом 35 корп. А кв.6-н)			131	332346		54660	
Акции ЗАО "СТАРТ Приморский" (197022, г.Санкт-Петербург, Аптекарская набережная, дом 20, литера А)							
Акции ЗАО "СТАРТ Красносельский" (197022, г.Санкт-Петербург, Аптекарская набережная, дом 20, литера А)						13000	
Акции ЗАО "Логистик-Сервис" (115492, г.Москва, Элеваторная ул., д.1-А, строение 1)				192500			
Доля в УК ООО "ЗВЕЗДА" (656067, Алтайская Республика, г.Барнаул, Павловский Тракт, дом № 251в)				2825			

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 Хейго Кера. Сумма выплаченного вознаграждения в 2014 году составляет 28 791 102,31 (Двадцать восемь миллионов семьсот девяносто одну тысячу сто два рубля 31 коп.).

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 Денис Махеру. Сумма выплаченного вознаграждения в 2014 году составляет 11 282 641,57 (Одиннадцать миллионов двести восемьдесят две тысячи шестьсот сорок один рубль 57 коп.)

VII. Оценочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2014 г. признано оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков работников в сумме 482 259 тыс. руб.

На конец отчетного года Общество создало резерв по сомнительным долгам в сумме 12 950 тыс. руб.

Обществом не создавался резерв под обесценении ценных бумаг.

Обществом не создавался резерв под снижение стоимости ТМЦ.

VIII. Дивиденды.

Согласно протоколу № 0201/14 от 02.01.2014 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 2010 год, в размере 1 316 828 556,00 (Один миллиард триста шестнадцать миллионов восемьсот двадцать восемь тысяч пятьсот пятьдесят шесть рублей) и

- полученной по итогам деятельности за 2011 год, в размере 853 823 827,47 (Восемьсот пятьдесят три миллиона восемьсот двадцать три тысячи восемьсот двадцать семь рублей 47 копеек).

Согласно протоколу № 2909/14 от 29.09.2014 г. внеочередным общим собранием участников Общества принято решение о распределении между участниками Общества прибыли в форме выплаты дивидендов пропорционально долям их участия в Уставном капитале Общества :

- полученной по итогам деятельности за 6 месяцев 2014 года в размере 699 995 786,36 (Шестьсот девяносто девять миллионов девятьсот девяносто пять тысяч семьсот восемьдесят шесть рублей 36 копеек).

IX. Риски.

Мы рассмотрели основные факторы риска, которым может быть подвержено Общество. По результатам анализа факторов риска руководство пришло к выводу, что в настоящее время Общество не подвержено никаким потенциально существенным рискам хозяйственной деятельности.

Информация о рисках также раскрыта в Проспекте ценных бумаг.

X. 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 (подробное описание)	Сумма основного требования, /рубли/	Результат, вероятность исхода
1	2	3	4	5	6
A56-50956/2014	ЗАО ДОРИНДА, ООО ОКЕЙ	ООО УИМП	заявление о включении в реестр кредиторов	8 874 343, 75 руб (ДОРИНДА) + 8 872 487,50 руб (ОКЕЙ)	Заявление о включении в реестр кредиторов подано. Представлен отзыв конкурсного управляющего. Разбирательство отложено до 19.02.2015
A06-1387/2014	ООО "Мы строим Дом"	ООО "ОКЕЙ"	о взыскании с Ответчика стоимости расходов в виде оплаты штрафов за превышение ПДК вредных и загрязняющих веществ при сбросе сточных вод в системы канализации населенных пунктов	1 899 417,65р.	Назначена экспертиза. Ожидаем экспертное заключение

A56-34715/2014	ООО "Меркурий плюс"	ООО "ОКЕЙ"	О взыскании убытков вследствие ненадлежащего исполнения обязательств по договору № 130/07-ДП от 10.04.2007 г. (спор с поставщиком компании)	7 349 260,63р.	23.09.2014 в иске отказано. Рассмотрение апелляционной жалобы истца в 13ААС назначено после отложения на 24.02.2015.
A56-51247/2014	ООО "Сибирская кофейная компания"	ООО "ОКЕЙ"	О взыскании задолженности по договору поставки	7 527 901,40р.	16.01.2015 суд отказал в удовлетворении заявления о фальсификации, удовлетворив при этом иски требования в полном объеме. Готовится апелляционная жалоба.
A56-31352/2014	ЗАО «Торговый дом "Белая птица"»	ООО "ОКЕЙ"	О взыскании задолженности за поставку товаров по договору поставки (спор с поставщиком компании)	864 919,49р.	15.01.2015 суд частично удовлетворил иски требования, взыскав 18 542,9 процентов за пользование чужими денежными средствами.
A56-77326/2014	Конкурсный управляющий ООО "Колбасный комбинат "БОГАТЫРЬ"	ООО "ОКЕЙ"	О взыскании задолженности по договору поставки.	О взыскании задолженности и по договору поставки.	Рассмотрение искового заявления отложено на 18.03.2015 в связи с болезнью судьи.
A56-74094/2014	Управление Роспотребнадзора по Выборгскому и Калининскому районам Санкт-Петербурга	ООО "ОКЕЙ"	О привлечении ответчика (заинтересованное лицо) к административной ответственности по части 1 статьи 14.43 КоАП РФ (штраф от 100 000р. до 300 000р.).		22.01.2015 заявление РПН удовлетворено, при этом минимальный размер штрафа по части 1 статьи 14.43 КоАП РФ снижен в два раза - до 50 000 рублей.

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.

XI. Учет расчетов по налогу на прибыль

Условный расход по налогу прибыль за 2014 год составил 1 291 850 тыс. руб. Налог на прибыль за 2014 год – 1 730 991 тыс. руб.

Постоянные разницы составили 2 243 698 тыс. руб. Таким образом, ПНО – 448 740 тыс. руб. Расшифровка постоянных налоговых обязательств приведена в таблице.

	Статья расхода	База, в руб.
ПНО	Недостачи инвентаризаций сверх норм	2 053 030 317
	Прочие ПНО	190 667 227
	ИТОГО база	2 243 697 544
	ПНО	448 739 509

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде Общества:

	Статья расхода	База, в руб.
ОНО (ОНА)	Премии поставщиков	-6 186 628
	Амортизационная премия	-111 693 175
	Амортизация ОС	63 785 596
	Прочие временные разницы	6 104 784
	ИТОГО база	-47 989 423
	ОНО (ОНА)	-9 597 885

Временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли привели к образованию отложенного налога в результате:

- разных сроков использования основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета;
- применения амортизационной премии;
- различным ведением учета МПЗ стоимостью до 40 тыс. руб. для целей бухгалтерского и налогового учета

XII. Дополнительные расшифровки к пояснениям по Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО "О'КЕЙ" за 2014 г.

XII. Дополнительные расшифровки к Пояснениям по Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах ООО "О'КЕЙ" за 2014 год.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	3 749	(924)	-	(18)	18	(371)	-	-	3 731	(1 277)
	5110	за 2013 г.	3 749	(522)	-	-	-	(402)	-	-	3 749	(924)
в том числе:	5101	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2013 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	2 099	-	-	-	29 190
	5190	за 2013 г.	2 222	27 091	-	(123)	2 099
в том числе:	5181	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2013 г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014 г.	708 486	3 621 777	(49 460)	(3 260 348)	1 020 455
	5250	за 2013 г.	189 918	3 452 796	(42 803)	(2 891 425)	708 486
в том числе:	5241	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2013 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	23 008	19 258	10 492
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13 973 597	13 972 453	12 805 488
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	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 2014 г.	3 328 013	-	7 998 271	-	-	-	-	-	11 326 284	-
	5311	за 2013 г.	3 327 203	-	810	-	-	-	-	-	3 328 013	-
в том числе:												
Акции	5302	за 2014 г.	1 217 773	-	192 500	-	-	-	-	-	1 410 273	-
	5312	за 2013 г.	1 216 973	-	800	-	-	-	-	-	1 217 773	-
Вклад в УК	5303	за 2014 г.	2 110 240	-	13 025	-	-	-	-	-	2 123 265	-
	5313	за 2013 г.	2 110 230	-	10	-	-	-	-	-	2 110 240	-
Пополнение оборотных средств	5304	за 2014 г.	-	-	7 792 746	-	-	-	-	-	7 792 746	-
	5314	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	15 404 157	-	41 101 036	(43 674 060)	-	-	-	-	12 831 133	-
	5315	за 2013 г.	9 520 261	-	90 958 398	(85 074 502)	-	-	-	-	15 404 157	-
в том числе:												
Займы	5306	за 2014 г.	48 000	-	12 702 174	(9 300 000)	-	-	-	-	3 450 174	-
	5316	за 2013 г.	13 000	-	35	-	-	-	-	-	48 000	-
Векселя	5307	за 2014 г.	11 557 201	-	5 969 650	(11 574 701)	-	-	-	-	5 952 150	-
	5317	за 2013 г.	8 701 400	-	8 025 101	(5 169 300)	-	-	-	-	11 557 201	-
Пополнение оборотных средств	5308	за 2014 г.	3 240 966	-	(3 240 966)	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2013 г.	805 861	-	2 435 105	-	-	-	-	-	3 240 966	-
Депозиты	5309	за 2014 г.	557 990	-	25 670 178	(22 799 359)	-	-	-	-	3 428 809	-
	5319	за 2013 г.	-	-	80 463 192	(79 905 202)	-	-	-	-	557 990	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	18 732 170	-	49 099 307	(43 674 060)	-	-	-	-	24 157 417	-
	5310	за 2013 г.	12 847 464	-	90 959 208	(85 074 502)	-	-	-	-	18 732 170	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

В составе дебиторской задолженности имеется краткосрочная дебиторская задолженность.

Расшифровка стр.1230 баланса	тыс.руб.		
	на 31.12.2014	на 31.12.2013	на 31.12.2012
Дебиторская задолженность			
в т.ч.	8 093 144	7 764 751	4 087 922
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	2 397 608	1 707 728	2 185 633
Расчёты с покупателями и заказчиками	2 880 553	2 081 885	1 605 309
Расчёты с прочими дебиторами	2 814 983	975 138	296 980

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

В составе кредиторской задолженности имеется краткосрочная кредиторская задолженность.

Кредиторскую задолженность составляют обязательства перед поставщиками и подрядчиками (в основном- это текущая задолженность за поставленные товарно-материальные ценности (сырьё), товары, а также текущая задолженность перед персоналом по выплате заработной платы и перед бюджетом и внебюджетными фондами и др.

Расшифровка стр.1520 баланса	тыс.руб.		
	на 31.12.2014	на 31.12.2013	на 31.12.2012
Кредиторская задолженность			
ВСЕГО	26 267 618	22 349 954	20 617 646
в т.ч.			
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	25 368 338	20 879 638	18 370 440
Задолженность перед персоналом организации	485 374	515 551	418 472
Задолженность перед внебюджетными фондами	204 484	197 696	156 063
Задолженность по налогам и сборам	76 187	627 203	244 242
Прочие кредиторы	36 060	50 590	1 381 368
Авансы	97 175	79 276	47 061

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	135 259 607	124 426 151
Расходы на оплату труда	5620	9 432 484	8 592 416
Отчисления на социальные нужды	5630	2 715 117	2 459 046
Амортизация	5640	1 803 870	1 522 406
Прочие затраты	5650	10 829 675	9 653 590
Итого по элементам	5660	160 040 753	146 553 609
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	160 040 753	146 553 609

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
Отчисления в резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	502 525	-	(20 266)	-	482 259

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	940 739	9 500 000	3 664 894
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	16 177 721	6 737 804	6 152 769
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2014 г.		за 2013 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
в том числе:				
за 2014 г.	5910	-	-	-
за 2013 г.	5920	-	-	-
за 2014 г.	5911	-	-	-
за 2013 г.	5921	-	-	-

Руководитель  Пряников Д.Н. (по довер. № 1-8751 от 16.12.2014)



Главный бухгалтер  Федорова С.В.

20.03.2015 г.