



Член СРО НП "Аудиторская Палата России" ОРНЗ № 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/205 от 11.04.2014 г.

*Участникам
ООО «О'КЕЙ»*

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«О'КЕЙ»
ЗА 2013 ГОД**

Санкт-Петербург
2014 год

Аудиторское заключение

Сведения об аудируемом лице

Общество с
ограниченной
ответственностью
«О`КЕЙ»

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

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.

ОГРН - 1027806877658

ЗАО «Аудиторская фирма «КОНСАЛТ» с 2003 г. является
членом СРО НП «Аудиторская Палата России» (ОРНЗ
№ 10301002154), зарегистрированного в
Государственном Реестре саморегулируемых
организаций аудиторов (приказ Минфина РФ от
01.10.2009 г. № 455).

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

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года;
- Отчета о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2013 года;
- Отчета об изменениях капитала за 2013 год;
- Отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2013 года;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в 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

**Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» за 2013 год**

составление и достоверность 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 бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2013 года включительно в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

11.04.2014 года

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская фирма «КОНСАЛТ»



О.Н. Зайцева

(квалификационный аттестат аудитора № 01-000603, выдан СРО НП «Аудиторская Палата России» на основании приказа от 26.03.2012 г. № 07, на неограниченный срок). Состоит в СРО НП «Аудиторская Палата России» – 21001028545.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки и табачными изделиями по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/Собственность иностранных юридических лиц по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) 195213, г. Санкт-Петербург, Заневский пр., д.65, корп.1

Коды		
0710001		
31	12	2013
56255261		
7826087713		
52.11		
65		23
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>2013</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>2012</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>2011</u> г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1,13.1	Нематериальные активы	1110	2825	3227	1563
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
13.2	Основные средства	1150	7648344	6287417	4791101
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
12.1,13.3	Финансовые вложения	1170	3328013	3327203	2482431
	Отложенные налоговые активы	1180	1237	5308	1819
4.2,12.1	Прочие внеоборотные активы	1190	1086026	605411	1008603
	Итого по разделу I	1100	12066445	10228566	8285517
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
13.4	Запасы	1210	11410420	10104059	8948405
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	943376	756471	568520
12.1,13.5.1	Дебиторская задолженность	1230	4764751	4087922	2917807
3.2,12.1.1 3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15404157	9520261	6593999
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2213009	4407583	2660994
12.1	Прочие оборотные активы	1260	14518	11452	13447
	Итого по разделу II	1200	34750231	28887748	21703172
	БАЛАНС	1600	46816677	39116313	29988689

Пояснения	Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>12</u> г.	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13740	10000	10000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12795001	9313683	8572662
	Итого по разделу III	1300	12808741	9323683	8582662
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.1	Заемные средства	1410	9500000	4164894	1457538
	Отложенные налоговые обязательства	1420	49306	91515	8425
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9549306	4256409	1465963
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1606150	4517179	3877809
13.5.2	Кредиторская задолженность	1520	22349954	20617646	16062255
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
13.7	Оценочные обязательства	1540	502525	401396	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	24458629	25536221	19940064
	БАЛАНС	1700	46816677	39116313	29988689

Руководитель

" 31 "

марта

20 14 г.

Пряников Д.Н. (по дов-ти
№11/28-11-13/ОК/1539 от 28.11.13)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Молодцова С.А.

(расшифровка подписи)

Отчет о прибылях и убытках

за период с 1 января по 31 декабря 20 13 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО
Вид экономической деятельности Розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки и табачными изделиями по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество
с ограниченной ответственностью/Собственность иностранных юридических лиц _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12.	2013
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Пояснение	Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>13</u> г.	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>12</u> г.
	Выручка	2110	145154776	121174311
13.6	Себестоимость продаж	2120	(119113946)	(99750637)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	26040829	21423674
13.6	Коммерческие расходы	2210	(25305302)	(20646159)
13.6	Управленческие расходы	2220	(2234361)	(1869643)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1498834)	(1092128)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	314862	7327
	Проценты к уплате	2330	(992984)	(732059)
2.1	Прочие доходы	2340	10944720	8678798
2.1	Прочие расходы	2350	(3660838)	(2772748)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5106926	4089190
11	Текущий налог на прибыль	2410	(1661997)	(1267193)
11.2	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	602474	528955
11.3	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(42209)	(83090)
11.3	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(4071)	3490
	Прочее	2460	(1749)	246042
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3481318	2988439

Форма 0710002 с. 2

Пояснение	Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>13</u> г.	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>12</u> г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3481318	2988439
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Пряников Д.Н. (по дов-ти №11/28-11-13/ОК/1539 от 28.11.13)
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Молодцова С.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 14 г.

Отчет об изменении капитала за 20 13 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ОКЕИ" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки и табачными изделиями ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество по ОКОПФ/ОКФС _____
 с ограниченной ответственностью/Собственность иностранных юридических лиц _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2013
56255261		
7826087713		
52.11		
65		23
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 20 11 г.	3100	10000	()			8572662	8582662
Увеличение капитала - всего:	3210					2988439	2988439
в том числе:							
Чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2988439	2988439
переоценка имущества	3212	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
Дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X		
реорганизация юридического лица	3216				X		

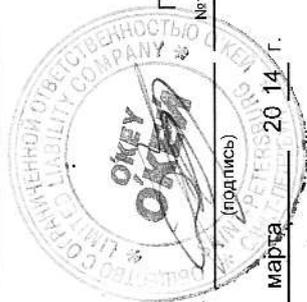
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(2247417)	(2247417)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()		()	x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()		()	x	()	()
реорганизация юридического лица	3226	()		()	x	()	()
дивиденды	3227	x	x	()	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	x	(2247417)	(2247417)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	()	x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г.	3200	10000	()	x		9313683	9323683
За 20 13 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	3740				3481318	3485058
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x	x	x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x				
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315	3740				x	
реорганизация юридического лица	3316						x
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3321	x	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	()		()	x	()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	x	()	()
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	()	x
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г.	3300	13740	()	x		12795001	12808741

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	Изменения капитала за 20 12 г.		На 31 декабря 20 12 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
До корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
Чистые активы	3600	12808741	9323683	8582662



Руководитель
Пряников Д.Н. (по дов-ти
№11728-11-13/ОК/1539 от 28.11.13)
(расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 14 г.

Главный
бухгалтер

(Handwritten signature)
(подпись)

Молодцова С.А.
(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь **20 13** г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "О'КЕЙ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки и табачными изделиями по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности Общество
с ограниченной ответственностью/Собственность иностранных юридических лиц по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2013
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>13</u> г.	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>12</u> г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	166 243 727	139 599 792
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	162 462 500	136 323 699
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	3 781 227	3 276 093
Платежи - всего	4120	(160 726 426)	(132 871 545)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(145 180 752)	(120 187 620)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 702 295)	(6 302 168)
процентов по долговым обязательствам	4123	(952 813)	(740 417)
налога на прибыль организаций	4124	(1 487 060)	(1 355 742)
прочие платежи	4129	(5 403 506)	(4 285 598)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 517 301	6 728 247

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 13 г.	За январь-декабрь 20 12 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	91 378 721	31 311 974
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 200	1 271
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	11 428 400	6 545 562
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	43 919	7 327
прочие поступления	4219	79 905 202	24 757 814
Платежи - всего	4220	(100 238 815)	(38 746 749)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 988 618)	(3 685 750)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(2 467 805)	(1 543 985)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(14 319 201)	(8 859 200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	(80 463 191)	(24 657 814)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 860 094)	(7 434 775)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	33 264 461	41 603 213
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	28 260 721	38 603 213
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	3 740	
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	5 000 000	3 000 000
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 13 г.	За январь-декабрь 20 12 г.
Платежи - всего	4320	(32 113 416)	(39 150 952)
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 (участников)	4322	(1 122 802)	(890 505)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(30 925 614)	(38 260 447)
прочие платежи	4329	(65 000)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 151 045	2 452 261
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 191 748)	1 745 733
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 407 583	2 660 994
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 213 009	4 407 583
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2 826)	856

Руководитель

" 31 " марта 20 14 г.

Пряников Д.Н. (по дов-ти
№11/28-11-13/ОК/1539 от 28.11.13)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Молодцова С.А.
(расшифровка подписи)

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 2013 г.

1. Сведения о хозяйственной деятельности организации.

1.1. 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

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

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

Главный бухгалтер: Федосеева Светлана Вадимовна (с 28.12.2012 г. по 14.07.2013 г. - временно исполняющая обязанности главного бухгалтера в порядке совмещения должностей до момента назначения главного бухгалтера; с 15.07.2013 г. – Главный бухгалтер).

1.3. 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.

1.4. Среднесписочная численность на отчетную дату составляет 21 496 (двадцать одна тысяча четыреста девяносто шесть) человек.

1.5. 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 31.12.2013г. в состав сети «О'КЕЙ» входят:

- 60 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
 - 1 – в Нижнем Новгороде,
 - 1 – в Ставрополе,
 - 7 – 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.

- 34 супермаркета:
 - 17 - 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.

В 2013 году Обществом открыты:

- 1 гипермаркет в Санкт-Петербурге;

- 3 гипермаркета в Москве;
- 1 гипермаркет в Новосибирске;
- 1 гипермаркет в Красноярске;
- 1 гипермаркет в Иваново;
- 1 гипермаркет в Уфе;
- 1 супермаркет в Саратове,
- 1 супермаркет в Омске,
- 1 супермаркет в Тольятти.

1.6. Общий оборот сети в 2013 году (с НДС) составил 166 445 053 тыс. руб., в том числе:

- розничная торговля составляет 90,14% от общего объема продаж;
- общественное питание составляет 4,55% от общего объема продаж;
- рекламные услуги - 5,27% от общего объема продаж;
- аренда – около 0,04% от общего объема продаж.

2. Данные о финансовой деятельности организации.

2.1. 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	9 600 322	7 723 412	+24,30%
Излишки инвентаризаций	1 079 468	831 944	+29,75%
Штрафные санкции по договорам	37 508	11 898	+215,25%
2. Прочие расходы			
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	588 110	492 546	+19,40%
Недостачи инвентаризаций сверх норм	1 792 639	1 437 304	+24,72%
Суммы списаний по актам порчи, боя, лома	953 963	690 259	+38,20%
Расходы на финансовую помощь	6 801	3 446	+97,36%
3. Сумма расходов, не уменьшающих налогооблагаемую прибыль	3 012 368	2 644 777	+13,90%

3. Выпуск облигационного займа и финансовые вложения.

3.1. Обществом были выпущены процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-04 в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей

каждая общей номинальной стоимостью 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей, размещаемых путем открытой подписки, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению Эмитента (идентификационный номер выпуска ценных бумаг и дата его присвоения: 4B02-04-36415-R от 13 августа 2013 г), дата размещения 15 октября 2013г, более подробная информация отражена по данной ссылке:<http://www.e-isclosure.ru/portal/event.aspx?EventId=4N0YbBsOi0m3hrVFHT9riQ-B-B>

3.2. В составе краткосрочных финансовых вложений Общество учитывает денежные средства, направленные на пополнение оборотных средств дочерних компаний, а именно:

Контрагенты	Сальдо на 01.01.2013	Оборот за 2013	Сальдо на 31.12.2013
ООО "Фреш Маркет"	805 861 207,00	2 262 200 000,00	3 068 061 207,00
ООО"О'КЕЙ Дельта"		172 904 608,00	172 904 608,00
Итого:	805 861 207,00	2 435 104 608,00	3 240 965 815,00

4. Информация о нематериальных активах.

4.1. 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 2012г. (руб.)	Первоначальная стоимость на конец 2013г. (руб.)
1	Товарный знак О'КЕЙ (3) , инв.№: 00000006	120	24 315,07	24 315,07
2	Товарный знак О'КЕЙ hypermarkets (5) , инв.№: 00000008	120	54 433,27	54 433,27
3	Товарный знак Емеля на печи , инв.№: 00000004	84	17 510,00	17 510,00
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'КЕЙ (13) , инв.№: 00000015	120	3 655,97	3 655,97

11	Товарный знак О'КЕЙ-ЭКСПРЕСС; О'KEY-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	3 748 980,96

4.2. Также на балансе организации находятся приобретенные в 2012 году Товарные знаки, которые числятся, как «Прочие внеоборотные активы»:

№ п/п	Наименование	Первоначальная стоимость на конец 2012г. (руб.)	Первоначальная стоимость на конец 2013г. (руб.)
1	Товарный знак CASCADE (36)	90 006,39	90 006,39
2	Товарный знак DAILY (19)	37 168,98	0,00
3	Товарный знак DAILY (20)	68 012,57	0,00
4	Товарный знак DAILYOKEY (17)	67 954,54	67 954,54
5	Товарный знак EMOTIONKIDS (21)	32 816,64	32 816,64
6	Товарный знак EMOTIONKIDS (24)	53 243,63	53 243,63
7	Товарный знак EMOTIONLADY (23)	33 019,75	33 019,75
8	Товарный знак EMOTIONLADY (26)	53 243,63	53 243,63
9	Товарный знак EMOTIONMAN (22)	32 323,38	32 323,38
10	Товарный знак EMOTIONMAN (25)	53 243,63	53 243,63
11	Товарный знак FIREMARK (29)	40 418,73	40 418,73
12	Товарный знак FIREMARK (43)	53 562,81	53 562,81
13	Товарный знак FIREMARK EQUIPMENT (30)	44 858,12	44 858,12
14	Товарный знак FIREMARK EQUIPMENT (31)	44 858,12	44 858,12
15	Товарный знак FIREMARK EQUIPMENT (32)	44 858,12	44 858,12
16	Товарный знак GREEN WAY	56 986,64	56 986,64
17	Товарный знак KASKAD (35)	90 006,39	90 006,39
18	Товарный знак KASKAD (38)	235 200,45	235 200,45
19	Товарный знак KASKAD (41)	90 122,45	90 122,45
20	Товарный знак KASKAD (42)	90 122,45	90 122,45
21	Товарный знак №28	78 719,32	78 719,32
22	Товарный знак OKEYDAILY (15)	69 898,58	69 898,58
23	Товарный знак О'Кей (1)	22 458,07	22 458,07
24	Товарный знак RED ELEMENT	86 176,33	86 176,33
25	Товарный знак ДЭЙЛИ (18)	17 728,53	0,00
26	Товарный знак ДЭЙЛИОКЕЙ (16)	71 320,35	71 320,35
27	Товарный знак КАСКАД (34)	128 916,31	128 916,31
28	Товарный знак КАСКАД (37)	184 742,33	184 742,33
29	Товарный знак КАСКАД (39)	85 247,83	85 247,83

30	Товарный знак КАСКАД (40)	90 122,45	90 122,45
31	Товарный знак О'КЕЙБОЛ/О'КЕЙВБЛЛ (12)	3 336,79	3 336,79
32	Товарный знак ОКЕЙДЭЙЛИ (14)	71 349,36	71 349,36
	Итого	2 222 043,67	2 099 133,59

5. О способах ведения бухгалтерского учета.

5.1. Бухгалтерский учет осуществляется по организации в целом центральной бухгалтерией организации, возглавляемой главным бухгалтером. Обработка первичной документации, относящейся к деятельности Филиалов, осуществляется бухгалтериями Филиалов, бухгалтериями гипермаркетов и Контрольно-экономическими отделами Филиалов с последующей передачей документов в центральный офис в г. Санкт-Петербурге.

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

5.3. Бухгалтерская отчетность ООО «О'КЕЙ» за 2013г. сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с учетной политикой предприятия на 2013г.

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

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

5.6. Изменений положений учетной политики, способных оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Общества в течение 2013 года, не принималось.

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

5.8. 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).

6. Связанные стороны.

6.1 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: 736 341 тыс. рублей По состоянию на отчетную дату кредиторская задолженность в пользу ООО «О'КЕЙ групп» составляет 5 268 тыс. руб.
- Генеральный директор Управляющей компании ООО «О'КЕЙ групп» в 2013году 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». Увеличение уставного капитала на 3 740 000,00 (Три миллиона семьсот сорок тысяч рублей) за счет денежного вклада O'KEY GROUP S.A. в соответствии с Протоколом № 2611/13 от 26.11.2013г.

- Внеочередного Общего собрания участников ООО «О`КЕЙ».
- ЗАО «Доринда», ИНН 7801072391; покупка работ, услуг (в т.ч. аренда) оборот составил 5 871 846 тыс. руб., покупка-продажа векселей; покупка ОС (финансирование, вознаграждение) оборот за отчетный период: 2 277 669 тыс. руб. По состоянию на отчетную дату дебиторская задолженность ЗАО «Доринда» в пользу ООО «О`КЕЙ» составляет 11 725 616 тыс. руб.
 - ООО «О`КЕЙ-Лоджистикс», единственным участником которого является ООО «О`КЕЙ»; осуществляемые хозяйственные операции: покупка товаров; оборот за отчетный период: 5 145 505 тыс. руб. По состоянию на отчетную дату дебиторская задолженность ООО «О`КЕЙ-Лоджистикс» в пользу ООО «О`КЕЙ» составляет 84 830 тыс. руб.; оказание услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета; оборот по отчетный период: 944 тыс. руб. Сумма дебиторской задолженности в пользу ООО «О`КЕЙ» составляет 944 тыс. руб.
 - ООО «Вендор», единственным участником которого является ООО «О`КЕЙ»; осуществляемые хозяйственные операции: организация экспедиторских услуг; оборот за отчетный период: 903 762 тыс. руб. По состоянию на отчетную дату кредиторская задолженность перед ООО «Вендор» составляет 147 688 тыс. руб.
 - ООО «Фреш Маркет», единственным участником которого является ООО «О`КЕЙ»; Вклад в имущество для пополнения оборотных средств с целью финансового обеспечения хозяйственной деятельности. Оборот за отчетный период на сумму 2 262 200 тыс. руб.
 - ООО «О`КЕЙ Дельта» , ИНН 7838486737, ООО «О`КЕЙ» является владельцем 99 % голосов; Вклад в имущество для пополнения оборотных средств с целью финансового обеспечения хозяйственной деятельности. Оборот за отчетный период 172 905 тыс. руб.
 - ЗАО «Старт Красносельский». В 2012 году приобретено 100 обыкновенных именных акций. В 2013 году сделки не осуществлялись.
 - ЗАО «Старт Приморский». В 2012 году приобретено 100 обыкновенных именных акций. В 2013 году сделки не осуществлялись.

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

6.2 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 2013 году составляет 9 675 203,83 (Девять миллионов шестьсот семьдесят пять тысяч двести три рубля 83 копейки) или 228 400 евро (Двести двадцать восемь тысяч четыреста евро).

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 2013 году составляет 6 840 438,84 (Шесть миллионов восемьсот сорок тысяч четыреста тридцать восемь рублей 84 копейки) или 209 032 доллара США (Двести девять тысяч тридцать два доллара США).

7. Оценочные обязательства.

7.1 По состоянию на 31.12.2013 г. признано оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков работников в сумме 502 525 тыс. руб.

7.2. На конец отчетного года Общество создало резерв по сомнительным долгам в сумме 18 705 тыс. руб.

7.3. Обществом не создавался резерв под обесценении ценных бумаг.

7.4. Обществом не создавался резерв под снижение стоимости ТМЦ.

8. Дивиденды.

8.1. 30 января 2013 года Обществом были выплачены дивиденды согласно протоколу № 3012/12 от 30.12.2012 в размере 1 257 417 000 (один миллиард двести пятьдесят семь миллионов четыреста семнадцать тысяч) рублей.

9. Риски.

9.1. 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.

9.2. Информация о рисках также раскрыта в Проспекте ценных бумаг: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=31516>; <http://www.okmarket.ru/press-centre/information-disclosure/>

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

10.1. 02 января 2014 года согласно протоколу № 0201/14 от 02.01.2014 внеочередным общим собранием участников Общества было принято решение о распределение между участниками Общества прибыли в форме выплаты дивидендов пропорционально долям их участия в Уставном капитале Общества:

- полученной по итогам деятельности за 2010 год, в размере 1 316 828 556 (один миллиард триста шестнадцать миллионов восемьсот двадцать восемь тысяч пятьсот пятьдесят шесть) рублей,

- 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).

10.2. 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
№ 2-4/2013	Задырака С.В.	ООО "О'КЕЙ"	О взыскании компенсации морального вреда за ущерб, причиненный здоровью ребенка в размере 200 000 руб., компенсации судебных расходов в	221 200,00	Оформлен отзыв, обеспечено личное присутствие, явка и допрос двух свидетелей. Скорее всего в иске будет отказано. Назначена судебная экспертиза. Дело приостановлено. Получены результаты судебной экспертизы. Ознакомилась с материалами

			размере 21 200 руб.		дела. Участие в судебном заседании - удовлетворено заявленное ходатайство об отложении дела в связи с необходимостью предоставления дополнительных доказательств в материалы дела. Проведена беседа с экспертом на предмет заключения о конструктивной возможности крепления стола к полу и др. Направлена заявка на экспертизу. Получено направление в испытательную лабораторию на устойчивость стола. Получено заключение эксперта. Подготовлен отзыв на исковое заявление с учетом уточненных исковых требований и заключения эксперта. Получено решение суда. Подана апелляционная жалоба. Оглашена резолютивная часть апелляционного определения (ждем в полном объеме) по жалобе : уменьшен размер морального вреда, дополнительно взыскан штраф;
A56-66314/2012	ООО СИСТЕМА Фактор	ООО "ОКЕЙ"	О взыскании задолженности за поставленный товар который был профинансирован в рамках договора факторинга	17 485 905,79	07.12.2012 требования удовлетворены полностью. Подготовка надзорной жалобы
	Макаров А.А.	ООО "ОКЕЙ"	Взыскание ден. средств за товар надлежащего качества, но без необходимой информации о товаре	2 000,00	20.11.2013 г. в удовлетворении заявленных требований отказано в полном объеме. Истцом подана жалоба
2-4796/2012 2-1432/2013	Гросси Андреа (Италия), Общество "Евро Маркетинг 90 СРЛ" (Италия) - представитель истцов ООО "Смарт Лозрс Компани"	ООО "ОКЕЙ", ООО "ОКЕЙ-Лоджистикс"	О защите исключительных прав на произведение - дорожный паровой утюг	21 300 000,00	На первом рассмотрении дело прекращено в связи с ненадлежащей подведомственностью. Истцом подана апелляционная жалоба. Апелляционная инстанция постановила, что дело подлежит рассмотрению в суде общей юрисдикции. Суд первой инстанции - отказал истцу в удовлетворении иска в полном объеме. Истец подал апелляционную жалобу. АЖ рассмотрена в судебном заседании 26.11.2013. Вынесено определение об оставлении АЖ без рассмотрения
A40-	ООО ОКЕЙ	Джордж	О досрочном		Рассматривается в первой

7876/13		ия Пацифи к С.а.р.л.	прекращении правовой охраны товарного знака (противопоставленног о при рассмотрении заявки ООО "О'КЕЙ" на регистрацию товарного знака "О'КЕЙ"		инстанции
A40- 7902/13	ООО ОКЕЙ	ИНТЕР ЛАБО ЛИМИТ ЕД	О досрочном прекращении правовой охраны товарного знака (противопоставленног о при рассмотрении заявки ООО "О'КЕЙ" на регистрацию товарного знака "О'КЕЙ"		Решением от 12.08.2013г. Исковые требования ООО "О'КЕЙ" удовлетворены в полном объеме.
A40- 7885/13	ООО ОКЕЙ	ООО "О'КЕЙ"	О досрочном прекращении правовой охраны товарного знака (противопоставленног о при рассмотрении заявки ООО "О'КЕЙ" на регистрацию товарного знака "О'КЕЙ"		Решением от 12.08.2013г. Исковые требования ООО "О'КЕЙ" удовлетворены в полном объеме.
A40- 8017/13	ООО ОКЕЙ	Подласк а Вытворн ия Водек "ПОЛМ ОС" Спулка Акцийна	О досрочном прекращении правовой охраны товарного знака (противопоставленног о при рассмотрении заявки ООО "О'КЕЙ" на регистрацию товарного знака "О'КЕЙ"		Решением от 12.08.2013г. Исковые требования ООО "О'КЕЙ" удовлетворены в полном объеме.
A56- 22814/2013	ООО ОКЕЙ	УФАС по Липецко й области	Обжалуем решение УФАС Липецкой области в отношении спорной рекламы (ненадлежащая реклама, наложение штрафа)	100 000,00	Дело выиграно в первой инстанции (дата судебного акта 12 сентября 2013 г.); выиграно в апелляции (дата судебного акта: 06 декабря 2013 г.)
A56- 70746/2013	РОСПОТРЕБ НАДЗОР	ООО "О'КЕЙ"	Привлечение к адм. Ответственности (качество продукции "кулинария", ее маркировка	100 000,00	
A56- 47964/2013	ООО ОКЕЙ	УФАС по Астраха нской области	Обжалуем решение УФАС Астраханской области в отношении спорной рекламы (ненадлежащая реклама, наложение штрафа)	101 000,00	Дело выиграно в первой инстанции (дата судебного акта 03 декабря 2013 г.)

	Емельянов Евгений Александрович	ООО "О'КЕЙ"	О защите прав потребителей, взыскании неустойки, убытков, компенсации морального вреда	9 300,50	дело перенесено, т.к не готово заключение экспертизы. Дата след. заседания неизвестна.
2-6646/2013	Ковачева Марина Александровна	ООО "О'КЕЙ"	Восстановить на работе, взыскать средний заработок, компенсацию морального вреда	17 211,00	07.11.2013 дело передано по подсудности в Красногвардейский районный суд СПб. 16.12.2013 дело поступило в Красногвардейский районный суд. Назначено предварительное с/з
2-808/2013-149	Ганжа Н.Д.	ООО "О'КЕЙ"	О взыскании стоимость товара	8 990,00	В удовлетворении исковых требований отказано. Решение от 05 декабря 2013 г.
2-5135/2013	Реминный С.В.	ООО "О'КЕЙ"	Взыскать денежную компенсацию за неиспользованные дополнительные отпуска в размере 1 604 842 р., взыскать компенсацию морального вреда в размере 300 000 р.	1 604 842,00	Представлен отзыв на исковое заявление и заявлен встречный иск, встречный иск принят к производству.
A56-26292-2013	ООО "Липецкий завод строительных материалов"	ООО "О'КЕЙ"	Взыскать с ООО О'КЕЙ неосновательное обогащение и сумму госпошлины	1 686 341,94	Направлен отзыв
2-3879/13	Умярова Эльмира Юнировна	ООО "О'КЕЙ"	О возмещении вреда здоровью, морального ущерба	150 000,00	Заседание перенесено на 12.09.2013. из-за неявки представителя Истца. Мною направлено ходатайство о привлечении в качестве третьего лица клининговую компанию, удовлетворено. Дело передано по подсудности в другой суд, дата след. заседания неизвестна. след. заседание 29.10.2013 г. Регион - Н.Новгород. Решение от 13.11.2013 (нами получено 10.01.2014). Велика вероятность подачи жалобы Истицей
A56-46796/2013	ООО Саатчи&Саатчи	ООО "О'КЕЙ"	о взыскании задолженности по договору и процентов	4 110 543,12	Судом первой инстанции вынесено решение отказать истцу в удовлетворении исковых требований.
	Семейкин Лев Петрович	ООО "О'КЕЙ"	О возмещении ущерба, причинённого в связи с нарушением прав потребителей (некачественная печень трески).	10 261,14	Высокая вероятность удовлетворения требований.
	Семейкин Лев Петрович	ООО "О'КЕЙ"	О возмещении ущерба, причинённого в связи	10 088,74	Высокая вероятность удовлетворения требований.

			с нарушением прав потребителей (нечёткая маркировка на упаковке яиц).		
2-10802/2013	Трофимов А.А., Трофимова И.А., Трофимов А.В.	ООО "ОКЕЙ"	о возмещении ущерба и морального вреда (произошел пожар в квартире из-за бракованной мультиварки Скарлет)	1 827,00	Учитывая наличие экспертизы, актов оценки причиненного ущерба и необходимых затрат для восстановления имущества, получение истцом ожога вследствие возгорания, велика вероятность удовлетворения иска. К участию в деле привлечен поставщик. Дата след заседания 10.01.2014 г.
A56-4953/2013	ООО РВВК-Санкт-Петербург	ООО "ОКЕЙ"	взыскание задолженности по договору поставки	27 065 879,71	В исковых требованиях отказано. Решение от 09.01.2014
A56-74910/2013	Управление РПН по СПб	ООО "ОКЕЙ"	Привлечение к административной ответственности по ст. (ГМ Богатырский отравления)		
A56-73967/2013	ООО Озерецкие колбасы	ООО "ОКЕЙ"	Взыскание неосновательного обогащения (суммы премий)	5 265 337,07	
	ЗАО ЛОГиКО	ООО "ОКЕЙ"	Взыскание задолженности за оказание услуг по перевозке товаров	3 987 500,00	
2-4963/2013	Арясова Ольга Александровна	ООО "ОКЕЙ"	О защите чести и достоинства, компенсации морального вреда	50 000,00	Заявлено ходатайство о привлечении представителей охранной организации, т.к. указанные в иске действия совершены сотрудниками охраны.
A56-70746/2013	Управление РПН по г. Санкт-Петербургу	ООО "ОКЕЙ"	Привлечение к административной ответственности по ч.1 ст.14.43 КоАП РФ за нарушение требований к маркировке кур-гриль		Предварительное заседание

10.3. 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.

11. Учет расчетов по налогу на прибыль

11.1. Условный расход по налогу прибыль за 2013 год составил 1 021 385 тыс. руб. Налог на прибыль за 2013 год – 1 661 997 тыс. руб.

11.2. Постоянные разницы - 3 012 368 тыс. руб. Таким образом, ПНО (ПНА) – 602 474 тыс. руб. Расшифровка постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в таблице.

ПНА	Статья дохода	База, в руб.	Сумма ПНА, в руб.
	Прочие доходы, не принимаемые при налогообложении	-23 617,53	-4 723,51
Резерв по сомнительным долгам	-18 686 266,06	-3 737 253,21	

ПНО	Статья расхода	База, в руб.	Сумма ПНО, в руб.
	Недостачи инвентаризаций сверх норм	1 792 638 753,97	358 527 750,79
Резерв на оплату неиспользованных отпусков	101 128 578,50	20 225 715,70	
Списание порчи, боя, лома	953 963 079,55	190 792 615,91	
Штрафы	3 378 817,97	675 763,59	
Прочие ПНО	179 968 944,91	35 993 788,98	
ИТОГО:		3 012 368 291,31	602 473 658,26

11.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде Общества:

ОНА	Наименование показатели	Сумма, в руб.	ОНА, в руб.
	Премии поставщиков (вычитаемая временная разница)	20 354 921,47	4 070 984,29
ИТОГО:		20 354 921,47	4 070 984,29

ОНО	Наименование показатели	Сумма, в руб.	ОНО, в руб.
	Амортизация	156 484 897,74	31 296 979,55
Списание ОС до 40 тыс. руб.	-127 116 327,78	-25 423 265,56	
Амортизационная премия	-124 059 686,49	-24 811 937,30	
Прочие работы и услуги (налогооблагаемая временная разница)	305 735 864,41	61 147 172,88	
ИТОГО:		211 044 747,88	42 208 949,58

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

12. Сопоставимость данных в отчетности за 2013 г.

12.1. Для сопоставимости данных в «Бухгалтерском балансе» за 2011, 2012 года были ретроспективно изменены строки, приведенные ниже в табличной части. Изменения обусловлены реклассификацией данных.

Период	2012 год			2011 год		
	До изменений, тыс. руб.	После изменений, тыс. руб.	Сумма изменений, тыс. руб.	До изменений, тыс. руб.	После изменений, тыс. руб.	Сумма изменений, тыс. руб.
Строки баланса						
Финансовые вложения 1170	2 110 230	3 327 203	-1 216 973	1 950 230	2 482 431	-532 201
Прочие внеоборотные активы 1190	192 140	605 411	-413 271	527 278	1 008 603	-481 325
Дебиторская задолженность 1230	3 967 542	4 087 922	-120 380	2 892 181	2 917 807	-25 626
Прочие оборотные активы 1260	545 103	11 452	533 651	520 398	13 447	506 951
Финансовые вложения 1240	10 737 234	9 520 261	1 216 973	7 126 200	6 593 999	532 201
Итого:	17 552 249	17 552 249	0	13 016 287	13 016 287	0

13. Дополнительные расшивки к пояснениям по Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах отчетности ООО "О"КЕЙ" за 2013 г.

13.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
13.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 13 г. ¹	3749	(522)			(-)	-	(402)	-	-	3749	(924)
	5110	за 20 12 г. ²	1869	(306)	1880		(-)	-	(216)	-	-	3749	(522)

13.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
В том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
И т.д.				

13.1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		13 г. ⁴	12 г. ²	20 11 г. ⁵	20 11 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-	-
в том числе:					
(вид нематериальных активов)					
(вид нематериальных активов)					
и т.д.					

13.1.4. 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		первоначальная стоимость	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 20 г. ¹	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	за 20 г. ²	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20 г. ¹	()	()		()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²	()	()		()	()	()	()
		за 20 г. ¹	()	()		()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²	()	()		()	()	()	()
и т.д.									

13.1.5. 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 20 13 г. ¹	-	-	-	-	-
	5170	за 20 12 г. ²	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 13 г. ¹	2222	(-)	(123)	(-)	2099
	5190	за 20 12 г. ²	2222	1880	(-)	(1880)	2222

13.2 Основные средства

13.2.1 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		накислено амортизации	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013 г.	10 747 656	(4 460 239)	2 891 425	(166 426)	189 018	(1 553 089)	-	13 472 655	(582 431)
	5210	за 2012 г.	8 047 064	(3255963)	2 776 956	(76364)	123 725	(1 328 001)	-	10 747 656	(4 460 239)
в том числе:											
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2013 г.	5 910 410	(311 413)	987 544	(124 923)	139 175	(965 376)	-	6 773 031
	5211	за 2012 г.	4 715 817	(233 868)	1 250 025	(55 432)	100 678	(876 119)	-	5 910 410	(311 413)
Офисное оборудование	5202	за 2013 г.	27 344	(6 591)	23 555	(14)	8965	(24 293)	-	50 895	(22 019)
	5212	за 2012 г.	-	-	27 392	(46)	31	(6 622)	-	27 344	(6 591)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2013 г.	1 458 024	(819 469)	289 678	(38380)	37 869	(213 971)	-	1 709 321	(995 571)
	5213	за 2012 г.	1 145 601	(646 972)	331 594	(19 171)	21 304	(183 802)	-	1 458 024	(819 469)
Сооружения	5204	за 2013 г.	3 319 278	(501 927)	1 586 896	(651)	651	(342 328)	-	4 905 523	(843 604)
	5214	за 2012 г.	2 155 506	(257 464)	1 163 772	-	-	(244 463)	-	3 319 278	(501 927)
Здания	5205	за 2013 г.	1 102	(418)	422	-	-	(205)	-	1 525	(622)
	5215	за 2012 г.	957	(213)	145	-	-	(205)	-	1 102	(418)
Транспортные средства	5206	за 2013 г.	31 498	(17 704)	3 330	(2 458)	2 458	(6 916)	-	32 370	(22 163)
	5216	за 2012 г.	29 183	(12 626)	4 028	(1713)	1 712	(6 790)	-	31 498	(17 704)

13.2.2. 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 20 13 г. ¹	189918	3452796	(42803)	(2891425)	708486
	5250	за 20 12 г. ²	525056	2999258	(557440)	(2776956)	189918

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

Наименование показателя	Код	3а 20 12 г. ¹	3а 20 11 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
И т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
И т.д.			

13.2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	19258	10492	11927
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	13 972 453	12 805 488	7 916 374
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	-	-	-

13.3. Финансовые вложения

13.3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 13 г. ¹	3327203	-	810	(-)	-	-	-	3328013	-
	5311	за 20 12 г. ²	2482421	-	844772	(-)	-	-	-	3327203	-
в т.ч. Акции		за 20 13 г. ¹	1216973	-	800	-	-	-	-	1217773	-
		за 20 12 г. ²	532201	-	684772	-	-	-	-	1216973	-
влад в УК		за 20 13 г. ¹	2110230	-	10	(-)	-	-	-	2110240	-
		за 20 12 г. ²	1950220	-	160000	(-)	-	-	-	2110230	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 13 г. ¹	9520261	-	90958398	(85 074 502)	-	-	-	15404157	-
	5315	за 20 12 г. ²	6593999	-	34229637	(31303375)	-	-	-	9520261	-
в том числе:		за 20 13 г. ¹	13000	-	35000	(-)	-	-	-	48000	-
	Займы	за 20 12 г. ²	25361	-	-	(12361)	-	-	-	13000	-
Векселя		за 20 13 г. ¹	8701400	-	8025101	(5 169 300)	-	-	-	11557201	-
		за 20 12 г. ²	6375400	-	8859200	(6 533 200)	-	-	-	8701400	-
Полнение оборотных средств		за 20 13 г. ¹	805861	-	2435105	-	-	-	-	3240966	-
		за 20 12 г. ²	93238	-	712623	-	-	-	-	805861	-
Депозиты ⁴⁷		за 20 13 г. ¹	0	-	80463192	79 905 202	-	-	-	557990	-
		за 20 12 г. ²	100000	-	24657814	(24 757 814)	-	-	-	0	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 13 г. ¹	12847464	-	90959208	85 074 502	-	-	-	18732170	-
	5310	за 20 12 г. ²	9076430	-	35074409	(31303375)	-	-	-	12847464	-

13.3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
Всего	5320	-	-	-
В том числе:				
(группы, виды)				
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим	5325	-	-	-
В том числе:				
(группы, виды)				
И т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

13.4. Запасы

13.4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 13 г. ¹	10104059	(-)	168432323	(167125962)	-	x	11410420	(-)	
	5420	за 20 12 г. ²	8948405	(-)	141475646	(140319992)	-	x	10104059	(-)	
в том числе:	5401	за 20 13 г. ¹	297095	(-)	5808540	(5820856)	-	-	284779	(-)	
	5421	за 20 12 г. ²	284192	(-)	5110351	(5097449)	-	-	297095	(-)	
Товары для перепродажи	5402	за 20 13 г. ¹	9744598	(-)	130344604	(129018806)	-	-	11070397	(-)	
	5422	за 20 12 г. ²	8634854	(-)	109465383	(108355638)	-	-	9744598	(-)	
Запчасти в незавершенном производстве	5403	за 20 13 г. ¹	-	-	8866371	(8 866 371)	-	-	-	-	
	5423	за 20 12 г. ²	-	-	7746901	(7 746 901)	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5403	за 20 13 г. ¹	62365	-	23412808	(23 419 929)	-	-	55244	(-)	
	5424	за 20 12 г. ²	29359	-	19153011	(19 120 004)	-	-	62365	(-)	

13.4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - ВСЕГО	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - ВСЕГО	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.				

13.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

13.5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

В составе дебиторской задолженности имеется краткосрочная дебиторская задолженность.

Расшифровка стр.1230 баланса		на 31.12.2013	на 31.12.2012
		Тыс.руб.	Тыс.руб.
Дебиторская задолженность			
ВСЕГО		4 764 751	4 087 922
в т.ч.			
<i>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам</i>		1 707 728	2 185 633
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>		2 081 885	1 605 309
<i>Расчеты с прочими дебиторами</i>		975 138	296 980

13.5.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

В состав кредиторской задолженности имеется краткосрочная кредиторская задолженность.

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

Расшифровка стр.1520 баланса		на 31.12.2013	на 31.12.2012
		Тыс.руб.	Тыс.руб.
Кредиторская задолженность			
ВСЕГО		22 349 954	20 617 646
в т.ч.			
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>		20 879 638	18 370 440
<i>Задолженность перед персоналом организации</i>		515 551	418 472
<i>Задолженность перед внебюдж.фондами</i>		197 696	156 063
<i>Задолженность по налогам и сборам</i>		627 203	244 242
<i>Прочие кредиторы</i>		50 590	1 381 368
<i>Авансы</i>		79276	47 061

13.6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 год	за 2012 год
Материальные затраты	5610	124 426 151	104 480 134
Расходы на оплату труда	5620	8 592 416	6 985 359
Отчисления на социальные нужды	5630	2 459 046	1 988 052
Амортизация	5640	1 522 406	1 277 401
Прочие затраты	5650	9 653 590	7 535 493
Итого расходы по обычным видам деятельности	5660	146 653 609	122 266 439

13.7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	401396	101129	(-)	(-)	502525
В том числе: Отчисления в резерв на предстоящую оплату отпусков (вид оценочного обязательства)		401396	101129	(-)	(-)	502525
и т.д.				()	()	

13.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Полученные - всего	5800	9500000	3664894	5322128
Выданные - всего	5810	6737804	6152769	7421270

13.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹		За 20 12 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		20 ____ г. ¹	(- -)	(- -)	-
		20 ____ г. ²	(- -)	(- -)	-
В том числе:					
(наименование цели)		20 ____ г. ¹	(- -)	(- -)	
		20 ____ г. ²	(- -)	(- -)	
И т.д.					



Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 " 31 " марта 20 14 г.

Главный бухгалтер *Молодцова С.А.* (подпись) Молодцова С.А. (расшифровка подписи)



Член СРО НП "Аудиторская Палата России" ОРНЗ № 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/171 от 08.04.2015 г.

Участникам
ООО «О'КЕЙ»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«О'КЕЙ»
ЗА 2014 ГОД**

Санкт-Петербург
2015 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.

ОГРН - 1027806877658

ЗАО «Аудиторская фирма «КОНСАЛТ» с 2003 г. является
членом СРО НП «Аудиторская Палата России» (ОПНЗ
№ 10301002154), зарегистрированного в
Государственном Реестре саморегулируемых
организаций аудиторов (приказ Минфина РФ от
01.10.2009 г. № 455).

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

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
- Отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2014 года;
- Отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2014 года;
- Отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2014 года;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в 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

*Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» за 2014 год*

составление и достоверность 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 бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

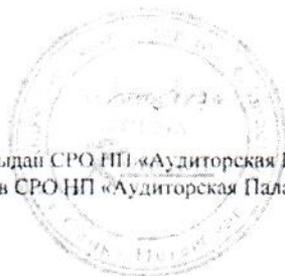
По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2014 года включительно в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

08.04.2015 года

Генеральный директор

ЗАО «Аудиторская фирма «КОНСАЛТ»

(квалификационный аттестат аудитора № 01-000603, выдан СРО НП «Аудиторская Палата России» на основании приказа от 26.03.2012 г. № 07, на неограниченный срок). Состоит в СРО НП «Аудиторская Палата России» – 21001028545.



О.Н. Зайцева

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 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

Местонахождение (адрес) _____

195213, Санкт-Петербург г, Заневский пр-кт, дом № 65, корпус 1 лит. А

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	2 454	2 825	3 227
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	9 086 208	7 648 344	6 287 417
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	11 326 284	3 328 013	3 327 202
	Отложенные налоговые активы	1180	24 434	1 237	5 308
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 409 540	1 086 026	605 411
	Итого по разделу I	1100	21 848 920	12 066 445	10 228 565
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	14 456 028	11 410 420	10 104 059
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	831 918	943 376	756 471
5.1	Дебиторская задолженность	1230	8 093 144	4 764 751	4 087 922
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	12 831 133	15 404 157	9 520 261
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 055 664	2 213 009	4 407 583
	Прочие оборотные активы	1260	758	14 518	11 452
	Итого по разделу II	1200	38 268 645	34 750 231	28 887 748
	БАЛАНС	1600	60 117 565	46 816 677	39 116 313

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13 740	13 740	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	15 916 930	12 795 001	9 313 683
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		15 930 670	12 808 741	9 323 683
5.3	Заемные средства	1410	9 565 600	9 500 000	4 164 894
	Отложенные налоговые обязательства	1420	82 101	49 306	91 515
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	9 647 701	9 549 306	4 256 409
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	7 789 317	1 606 150	4 517 179
5.2	Кредиторская задолженность	1520	26 267 618	22 349 954	20 617 646
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	482 259	502 525	401 396
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	34 539 194	24 458 629	25 536 221
	БАЛАНС	1700	60 117 565	46 816 677	39 116 313



Руководитель
САНКТ-ПЕТЕРБУРГ (подпись)

Пряников Д.Н. (по дов-ти №
1-8751 от 16.12.14)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Федосеева С.В.

20 марта 2015 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 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 ОКПОФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2014
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	158 905 339	145 154 775
	Себестоимость продаж	2120	(129 839 615)	(119 113 946)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 065 724	26 040 829
	Коммерческие расходы	2210	(27 904 993)	(25 305 302)
	Управленческие расходы	2220	(2 296 145)	(2 234 361)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 135 414)	(1 498 834)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	692 200	314 862
	Проценты к уплате	2330	(1 403 408)	(992 984)
	Прочие доходы	2340	12 689 257	10 944 720
	Прочие расходы	2350	(4 383 387)	(3 660 838)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 459 248	5 106 926
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 730 991)	(1 661 997)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(448 740)	(602 474)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(32 795)	42 209
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	23 197	(4 071)
	Прочее	2460	1 273 918	(1 749)
	в том числе:			
	налоговые санкции		(192 012)	(1 749)
	корректировка налога на прибыль		1 465 930	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 992 577	3 481 318

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 992 577	3 481 318
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Пряников Д.Н. (по дов-ти № 1-8751 от 16.12.14)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Федосеева С.В.

20 марта 2015 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.

Коды		
0710003		
31	12	2014
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Организация ООО "О'КЕЙ" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
 Вид экономической деятельности розничная торговля ИНН
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКВЭД
 общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц по ОКФС / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

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 2012 г.	3100	10 000	-	-	-	9 313 683	9 323 683
Увеличение капитала - всего:	3210	3 740	-	-	-	3 481 318	3 481 318
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	3 740	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Убыток							
переоценка имущества	3221	X	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	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	13 740	-	-	-	12 795 001	12 808 741
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 992 577	5 992 577
в том числе:							
Чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	X	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 870 648)	(2 870 648)
в том числе:							
Убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	(2 870 648)	(2 870 648)
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	13 740	-	X	-	15 916 930	15 930 670

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	9 323 683	3 481 318	3 740	12 808 741
Корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	9 323 683	3 481 318	3 740	12 808 741
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	9 313 683	3 481 318	-	12 795 001
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	9 313 683	3 481 318	-	12 795 001
после корректировок	3402	-	-	3 740	3 740
увеличение номинальной стоимости акций	3412	-	-	-	-
До корректировок	3422	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3502	-	-	-	-
изменением учетной политики		-	-	-	-
исправлением ошибок		-	-	-	-
после корректировок		-	-	3 740	3 740

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	15 930 670	12 808 741	9 323 683

Руководитель  Пряников Д.Н. (по дов-ти № 1-8751 от 16.12.14) **ОКЕА**
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Федосеева С.В.
 20 марта 2015 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 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) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2014
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	176 925 806	166 243 727
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	172 933 589	162 462 500
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 992 217	3 781 227
Платежи - всего	4120	(171 861 578)	(160 726 426)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(153 198 988)	(145 180 752)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 861 707)	(7 702 295)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 399 621)	(952 813)
налога на прибыль организаций	4124	(1 731 906)	(1 487 060)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(6 669 356)	(5 403 506)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 064 228	5 517 301
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	35 294 095	91 378 721
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	55 354	1 200
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	11 609 701	11 428 400
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	769 681	43 919
	4215	-	-
прочие поступления	4219	22 859 359	79 905 202
Платежи - всего	4220	(43 967 059)	(100 238 815)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 328 277)	(2 988 618)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(4 757 305)	(2 467 805)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(9 406 824)	(14 319 201)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(25 474 653)	(80 463 191)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 672 964)	(8 860 094)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	43 673 445	33 264 461
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	43 673 445	28 260 721
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	3 740
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	5 000 000
прочие поступления	4315	-	-
Платежи - всего	4319	-	-
	4320	(40 222 054)	(32 113 416)
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 (участников)	4322	(2 784 884)	(1 122 802)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(37 437 170)	(30 925 614)
прочие платежи	4324	-	-
	4329	-	(65 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 451 391	1 151 045
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(157 345)	(2 191 748)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 213 009	4 407 583
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 055 664	2 218 661
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	2 826

Руководитель

(подпись)

Пряников Д.Н. (по довер. №
1-8751 от 16.12.14)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Федосеева С.В.

20 марта 2015 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 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

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

ХII. 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. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Переоценка		На конец периода					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	13 472 655	(5 824 310)	3 260 348	(239 628)	220 642	(1 803 498)	-	-	16 493 375	(7 407 166)
	5210	за 2013 г.	10 747 636	(4 460 239)	2 891 425	(166 426)	189 018	(1 553 089)	-	-	13 472 655	(5 824 310)
в том числе:												
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	6 773 031	(3 940 332)	1 785 243	(149 407)	145 392	(1 106 923)	-	-	8 408 866
	5211	за 2013 г.	5 910 410	(3 114 130)	987 544	(124 923)	139 175	(965 376)	-	-	6 773 031	(3 940 332)
Офисное оборудование	5202	за 2014 г.	50 885	(22 019)	27 891	(17)	8	(22 637)	-	-	78 758	(44 647)
	5212	за 2013 г.	27 344	(6 951)	23 555	(14)	8 865	(24 293)	-	-	50 885	(22 019)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2014 г.	1 709 321	(995 270)	396 780	(56 876)	49 614	(251 018)	-	-	2 049 226	(1 196 975)
	5213	за 2013 г.	1 458 021	(819 469)	289 678	(38 380)	37 869	(213 971)	-	-	1 709 321	(995 270)
Сооружения	5204	за 2014 г.	4 905 523	(843 604)	680 221	(21 890)	15 286	(411 728)	-	-	5 563 855	(1 240 047)
	5214	за 2013 г.	3 319 278	(501 927)	1 586 896	(651)	651	(342 328)	-	-	4 905 523	(843 604)
Здания	5205	за 2014 г.	1 525	(622)	339 079	-	-	(2 181)	-	-	340 605	(2 804)
	5215	за 2013 г.	1 102	(418)	422	-	-	(205)	-	-	1 525	(622)
Транспортные средства	5206	за 2014 г.	32 370	(22 163)	31 134	(11 438)	10 342	(9 011)	-	-	52 065	(20 831)
	5216	за 2013 г.	31 498	(11 704)	3 330	(2 458)	2 458	(6 916)	-	-	32 370	(22 163)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	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. Запасы

4.1. 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)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	11 410 420	-	185 915 114	182 869 506	-	-	-	-	14 456 028	-
	5420	за 2013 г.	10 104 059	-	168 432 323	(167 125 962)	-	-	-	X	11 410 420	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	284 779	-	6 522 887	(6 461 062)	-	-	-	-	346 604	-
	5421	за 2013 г.	297 095	-	5 808 540	(5 820 856)	-	-	-	-	284 779	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	11 070 397	-	143 843 951	(140 868 054)	-	-	-	(66 319)	14 046 294	-
	5423	за 2013 г.	9 744 598	-	130 344 604	(129 018 806)	-	-	-	-	11 070 397	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	9 721 468	(9 721 468)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	-	-	8 866 371	(8 866 371)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	55 244	-	25 826 808	(25 818 922)	-	-	-	-	63 130	-
	5426	за 2013 г.	62 365	-	23 412 808	(23 419 929)	-	-	-	-	55 244	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2014 г.	5910	-	-	-	-
за 2013 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2014 г.	5911	-	-	-	-
за 2013 г.	5921	-	-	-	-

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

Главный бухгалтер  Федорова С.В.



20.03.2015 г.

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)
ОРНЗ 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

**Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «О'КЕЙ» за 2015 год**

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.

Организация <u>ООО "О'КЕЙ"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности <u>розничная торговля</u>	по ОКПО	31	12	2015
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>общество с ограниченной ответственностью / юридических лиц</u>	ИНН	56255261		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	7826087713		
Местонахождение (адрес) <u>195213, г. Санкт-Петербург, Заневский пр-кт, дом № 65, корпус 1, лит.А</u>	по ОКФС	52.11		
	по ОКЕИ	65	23	
		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	13 508 486	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	1 605 874
	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	24 160 189	14 012 545
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П.XIV.3.1	Запасы	1210	13 724 542	14 003 727	11 063 456
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	530 505	831 918	943 376
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	7 019	758	14 518
	Итого по разделу II	1200	28 748 388	36 127 764	33 455 948
	БАЛАНС	1600	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	12 176 758
	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	27 918 597	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	60 287 953	47 468 493

Руководитель

(подпись)

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 _____

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

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС / 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	692 200
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	653 604	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	5 296 089

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	448 036	5 296 089
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Пряников Дмитрий

Николаевич

(расшифровка подписи)

(по доверенности)

31 марта 2016 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды	
0710003	
31	12 2015
56255261	
7826087713	
52.11	
65	23
384	

Организация **ООО "ОКЕЙ"** Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) 31 12 2015
 по ОКПО 56255261
 ИНН 7826087713
 по ОКЕИ 384
 Вид экономической деятельности розничная торговля по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности обществу с ограниченной ответственностью / юридических лиц по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей 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: За 2014 г.	3210	-	-	-	-	5 296 089	5 296 089
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5 296 089	5 296 089
переоценка имущества	3212	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
3217	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 870 648)	(2 870 648)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	(2 870 648)	(2 870 648)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная 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	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	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 735 000)	(1 735 000)
в том числе:							
убыток	3321	X	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	X	(1 735 000)	(1 735 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	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



Пряников Дмитрий

Николаевич

(расшифровка подписи)

(по доверенности)

Руководитель

(подпись)

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

Дата (число, месяц, год) Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
56255261		
7826087713		
52.11		
65	23	
384		

Наименование 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	66 049 158	43 673 445
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	66 049 158	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	4319	-	-
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	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 351 695	3 451 391
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	373 866	(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 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: 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
аренда		9 585 726	8 516 227
расходы по коммунальным услугам		1 646 253	1 397 257
МПЗ		1 066 866	1 188 869
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
штрафные 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	4B02-04-36415-R 15.10.2013 г.	Руб.	5 000 000 000	09.10.18 (срок оферты – 3 года)	Поручительство ЗАО «ДОРИНДА»
3	4B02-05-36415-R 28.04.2015 г.	Руб.	5 000 000 000	21.04.20 (срок оферты – 1 год)	Поручительство ЗАО «ДОРИНДА»

IV. Основные средства и Незавершённые 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	172 933 589	(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 ФЗ 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 отчетность 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 отчетность 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 "О'КЕЙ", дог. № SZP/PR/038/12 от 01.03.2013 .	391 000	15.08.2017
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 "РАЙФАЙЗЕНБАНК"	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

ООО «О'КЕЙ» 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 :

	Покупка 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	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 счет 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 Хейго 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 Денис 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.

Х. 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)

ХI. 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

ХII. 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 рассмотрении 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.

ХIII. Учет расчетов по налогу на прибыль

Показатель	2015 год, тыс. руб.	2014 год, тыс. руб.
Прибыль согласно отчету о финансовых результатов (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

ХIV. Дополнительные расфировки 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						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		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные в том числе:	5200	за 2015 г.	16 493 375	(7 407 167)	6 745 280	459 694	(2 219 090)	-	-	-	-	22 316 562	(9 166 562)	
	5210	за 2014 г.	13 472 655	(5 824 310)	3 260 348	220 642	(1 803 498)	-	-	-	-	16 493 375	(7 407 167)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	8 408 979	(4 901 900)	1 208 417	270 933	(1 319 819)	-	-	-	-	9 328 733	(5 950 786)	
	5211	за 2014 г.	6 773 096	(3 940 348)	1 785 290	145 392	(1 106 944)	-	-	-	-	8 408 979	(4 901 900)	
Офисное оборудование	5202	за 2015 г.	78 723	(44 619)	45 231	2 308	(26 111)	-	-	-	-	121 538	(68 422)	
	5212	за 2014 г.	50 885	(22 004)	27 890	8	(22 624)	-	-	-	-	78 723	(44 619)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2015 г.	2 049 147	(1 196 965)	274 456	59 310	(291 996)	-	-	-	-	2 259 442	(1 429 651)	
	5213	за 2014 г.	1 709 291	(995 569)	396 732	49 614	(251 010)	-	-	-	-	2 049 147	(1 196 965)	
Сооружения	5204	за 2015 г.	5 563 777	(1 239 969)	1 661 985	116 606	(497 992)	-	-	-	-	6 909 340	(1 621 355)	
	5214	за 2014 г.	4 905 523	(843 604)	680 223	15 286	(411 728)	-	-	-	-	5 563 855	(1 240 047)	
Здания	5205	за 2015 г.	340 683	(2 882)	2 280 486	-	(70 495)	-	-	-	-	2 621 169	(73 377)	
	5215	за 2014 г.	1 525	(622)	339 081	-	(2 182)	-	-	-	-	340 605	(2 804)	
Транспортные средства	5206	за 2015 г.	52 065	(20 831)	60 523	10 538	(12 661)	-	-	-	-	92 177	(22 954)	
	5216	за 2014 г.	32 370	(22 163)	31 133	10 342	(9 011)	-	-	-	-	52 065	(20 831)	
Многолетние насаждения	5207	за 2015 г.	-	-	633	-	(16)	-	-	-	-	633	(16)	
	5217	за 2104 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	5208	за 2015 г.	-	-	1 213 550	-	-	-	-	-	-	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	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2015 г.	1 314 461	7 387 679	(1 598 374)	(6 745 280)	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	5280		23 008	19 258
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	15 846 450	13 973 597	13 972 453
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	37 709	-	-

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	11 326 284	-	6 681 238	(160 000)	-	-	17 847 522	-
	5311	за 2014 г.	3 328 013	-	7 998 271	-	-	-	11 326 284	-
в том числе: Акции дочерних обществ	5302	за 2015 г.	1 410 273	-	-	-	-	-	1 410 273	-
	5312	за 2014 г.	1 217 773	-	192 500	-	-	-	1 410 273	-
Вклад в УК дочерних обществ	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	-
Пополнение оборотных средств дочерних обществ	5314	за 2014 г.	-	-	7 792 746	-	-	-	7 792 746	-
	5305	за 2015 г.	12 831 133	-	75 159 941	(79 112 749)	-	-	8 878 325	-
	5315	за 2014 г.	15 404 157	-	41 101 036	(43 674 060)	-	-	12 831 133	-
в том числе: Займы	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)	-	-	-	-
Векселя	5317	за 2014 г.	11 557 201	-	5 969 650	(11 574 701)	-	-	5 952 150	-
	5308	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Пополнение оборотных средств	5318	за 2014 г.	3 240 966	-	(3 240 966)	-	-	-	-	-
	5309	за 2015 г.	3 428 809	-	61 568 530	(58 049 564)	-	-	6 947 775	-
Депозиты	5319	за 2014 г.	557 990	-	25 670 178	(22 799 359)	-	-	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	-
Финансовых вложений - итого										

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)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	14 003 727	-	200 019 578	(200 023 768)	(274 995)	-	X	13 724 542	-	
	5420	за 2014 г.	11 063 456	-	185 915 114	(182 869 506)	(105 337)	-	X	14 003 727	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	346 604	-	7 373 234	(7 308 820)	-	-	-	411 018	-	
	5421	за 2014 г.	284 779	-	6 522 887	(6 461 062)	-	-	-	346 604	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	13 593 993	-	153 355 840	(153 430 875)	(274 995)	-	(443 888)	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)	-	-	-	69 560	-	
	5426	за 2014 г.	55 244	-	25 826 808	(25 818 922)	-	-	-	63 130	-	

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.	5 034 333	6 404 564	3 817 432
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	654 253	709 028	760 409
Расчёты с покупателями и заказчиками	3 184 493	2 880 553	2 081 885
Расчёты с прочими дебиторами	1 195 587	2 814 983	975 138
страхование	21 909	51 153	53 603
НДС	0	453 743	0
налог на прибыль	685 992	757 848	86 207
прочие	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	на 31.12.2013	
ВСЕГО	11 271 537	6 565 600	9 500 000	
в т.ч.				
Банковские кредиты	10 391 000	1 565 600	1 500 000	
Выпуск облигаций	385 146	5 000 000	8 000 000	
Займы	491 237			
Проценты	4 154			

Расшифровка стр.1510 баланса		тыс.руб.		
Краткосрочные заёмные средства	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013	
ВСЕГО	10 043 855	10 681 587	1 500 640	
в т.ч.				
Банковские кредиты	2 000	7 644 174	1 500 000	
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	135 382 412
Расходы на оплату труда	5620	9 869 778	9 432 484
Отчисления на социальные нужды	5630	2 866 687	2 715 117
Амортизация	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
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	175 241 965	160 806 025

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	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

Пряников Дмитрий Николаевич (по доверенности)

31.03.2016

