



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2017 год**
Информационная часть

I. Сведения об организации (обществе):

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество «Петербургский мельничный комбинат»**

Организационно-правовая форма: **Публичное акционерное общество**

Юридический адрес: **196240, Санкт-Петербург, 4-й Предпортовый проезд, дом 5.**

Фактический адрес: **196240, Санкт-Петербург, 4-й Предпортовый проезд, дом 5.**

Адрес электронной почты: **office@mill.ru**; адрес страницы в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об Обществе, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **www.mill.ru**.

Общество находится на земельном участке, принадлежащем на праве частной собственности и расположенном по адресу: Санкт-Петербург, 4-й Предпортовый проезд, д.5. В 2007 году Обществом произведен выкуп земельного участка по договору купли – продажи земельного участка в процессе приватизации № 4602-ЗУ от 31.10.2007, заключенному с ОАО «Фонд имущества Санкт-Петербурга». Площадь земельного участка равна 103726,0 кв.м., кадастровый номер – с № 78:14:7563:14 по № 78:14:7563:21. Право частной собственности на земельный участок зарегистрировано в УФРС по Санкт-Петербургу и Ленинградской области 23.01.2008 (в 2009 году земельный участок разделен на 8 участков, один из которых продан). Получены свидетельства о государственной регистрации права № 78-78-01/0316/2009-212, 78-78-01/0316/2009-204, 78-78-01/0316/2009-117, 78-78-01/0316/2009-223, 78-78-01/0316/2009-136, 78-78-01/0316/2009-153, 78-78-01/0316/2009-165.

Все имущество, находящееся на территории, принадлежит Обществу на праве собственности. Право собственности на объекты недвижимого имущества зарегистрировано в ГБР, получены Свидетельства о государственной регистрации права.

Дата и номер государственной регистрации:

Общество учреждено Комитетом по управлению городским имуществом мэрии Санкт-Петербурга путем реорганизации государственного предприятия «Ленинградский мельничный комбинат» в соответствии с законом РФ «О приватизации государственных и муниципальных предприятий в Российской Федерации», Государственной программой приватизации государственных и муниципальных предприятий в Российской Федерации на 1992 год, Указом Президента РФ «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений, государственных предприятий в акционерные общества» № 721 от 01.07.92, другими законодательными актами.

Общество является правопреемником прав и обязанностей государственного предприятия «Ленинградский мельничный комбинат» в пределах, определенных в Плане приватизации от 09 февраля 1993 года, зарегистрировано решением Регистрационной палаты мэрии Санкт-Петербурга 22.02.93г. № 2758/2276;

Номер и дата регистрации Общества в Едином государственном реестре юридических лиц (ОГРН) – 18.10.2002 г. № 1027804865175. Идентификационный номер налогоплательщика 7810229592.

В связи с приведением наименования Общества в соответствие с положениями главы 4 Гражданского кодекса Российской Федерации 11 декабря 2014 года внесена запись об изменении полного фирменного наименования Открытого акционерного общества «Петербургский мельничный комбинат» на Публичное акционерное общество «Петербургский мельничный комбинат» (лист записи ЕГРЮЛ №9147847295851).

В 2017 г. произошло увеличение уставного капитала Общества, Устав в новой редакции зарегистрирован 19.04.2017г. №6177847694293.

Сведения о целях и видах деятельности Общества:

Целью создания Общества является извлечение прибыли.

В соответствии с Уставом видами деятельности Общества являются:

- закупка, хранение, переработка и поставка зерна и продуктов его переработки;
- хранение и реализация товаров и продукции промышленным предприятиям и через торговую сеть населению;
- профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации рабочих;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством РФ.

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 01 января 2017 года составляла 201 человек, по состоянию на 01 января 2018 года составляет 222 человек.

Основные коды по ОКВЭД:

№ п/п	Виды деятельности 2017 году (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2)	
1	10.61.2	Производство муки из зерновых культур
2	10.61.3	Производство крупы и гранул из зерновых культур

3	10.61.4	Производство мучных смесей и приготовление смесей или теста для хлеба, тортов, бисквитов и блинов
4	46.38.23	Торговля оптовая мукой и макаронными изделиями
5	46.38.24	Торговля оптовая крупами
6	56.29	Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания
7	49.41.1	Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами
8	52.10.3	Хранение и складирование зерна
9	68.20.2	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
10	77.11	Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств
11	85.42.9	Деятельность по дополнительному профессиональному образованию прочая, не включенная в другие группировки

Сведения о лицензиях:

В соответствии с законодательством Общество имеет лицензии на осуществление отдельных видов деятельности. Такие как:

- деятельность по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов (эксплуатация оборудования, работающего под избыточным давлением) была переоформлена с связи с изменившимся законодательством на Лицензию № ВХ-19-005625 от 16.12.2016 «Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных объектов I, II, III классов опасности», бессрочная. Переоформлена 05.12.2017 г.

Сведения о размере и структуре уставного капитала:

Уставной капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2017, 2016, 2015 годов представлен следующим образом:

Категория акций	Номинал, руб.	Количество акций, шт.		
		на 31.12.2017 г.	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.
Обыкновенные	1	224 500 000	167 342 400	167 342 400
Привилегированные	1	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Итого		244 500 000	187 342 400	187 342 400

В 2017 г было произведено увеличение уставного капитала. Акции Общества не обращаются за пределами Российской Федерации.

Категория акций: *обыкновенные*

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Регистрационный номер
09.04.1999	1-02-00521-D

- **1 выпуск обыкновенных именных акций бездокументарной формы.**
Выпуск ценных бумаг зарегистрирован 15 марта 1993 года. Государственный регистрационный номер выпуска: 1-01-00521-D (государственный регистрационный номер 72-1П-306 - аннулирован на основании Приказа Регионального отделения ФСФР в Северо-Западном федеральном округе от 21.05.2009 № 72-09-925/ПЗИ); количество ценных бумаг выпуска: 1 673 424 шт.; номинальная стоимость одной акции: 62 руб. 50 коп. (0,0625 руб. с учетом деноминации). Размещение осуществлялось в соответствии с Планом приватизации, утвержденным Председателем Комитета по управлению городским имуществом Мэрии Санкт-Петербурга от 09.02.1993 г. и изменениями к нему от 10.02.1995 г. Золотая акция отсутствует.
- **2 выпуск обыкновенных именных акций бездокументарной формы.**
Выпуск ценных бумаг зарегистрирован 31 августа 1998 года. Государственный регистрационный номер выпуска: 1-01-00521-D (государственный регистрационный номер 1-02-00521-D- аннулирован на основании Приказа Регионального отделения ФСФР в Северо-Западном федеральном округе от 21.05.2009 № 72-09-925/ПЗИ); количество ценных бумаг выпуска: 165 668 976 шт.; номинальная стоимость одной акции: 0,0625 руб. Размещение осуществлялось путем распределения среди акционеров. Увеличение уставного капитала на сумму 10 354 311 рублей произведено за счет средств, полученных в результате переоценки основных фондов в соответствии с Постановлением Правительства РФ в результате дополнительного числа акций.
- **3 выпуск обыкновенных именных акций бездокументарной формы.**
Выпуск ценных бумаг зарегистрирован 09 апреля 1999 года. Государственный регистрационный номер выпуска: 1-02-00521-D (государственный регистрационный номер 1-03-00521-D - аннулирован на основании Приказа Регионального отделения ФСФР в Северо-Западном федеральном округе от 21.05.2009 № 72-09-925/ПЗИ); количество ценных бумаг

выпуска: 167 342 400 шт.; номинальная стоимость одной акции: 1 руб. Размещение осуществлялось путем конвертации акций с большей номинальной стоимостью акций, решение об увеличении номинальной стоимости которых принято акционерным обществом на заседании Совета директоров 06 ноября 1998 года (протокол № 4). Одновременно с конвертацией, акции номинальной стоимостью 0,0625 руб. 1 и 2 выпуска аннулируются. Увеличение уставного капитала на сумму 156 883 500 рублей произведено путем увеличения номинальной стоимости акций за счет средств, полученных в результате переоценки основных фондов Общества.

- **Дополнительный выпуск, государственный регистрационный номер: 1-02-00521-D-001D**
Северо-западным главным управлением Центрального банка Российской Федерации 28.11.2016 г. осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг: Акции обыкновенные именные бездокументарные. Способ размещения – подписка закрытая.
Количество ценных бумаг: 100 000 000 шт. (Сто миллионов)
Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 1 руб.
Общий объем выпуска: 100 000 000 руб. (Сто миллионов рублей 00 копеек)
Размещение акций дополнительного выпуска осуществлено в 1 кв. 2017 г. – 57 157 600 шт. (42 842 400 шт. не размещены в связи с отказом от приобретения на основании Уведомления АО «АЛАДУШКИН групп» от 13.03.2017г.)

Категория акций: *привилегированные именные бездокументарные*

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Регистрационный номер
27.06.2012	2-01-00521-D

- **1 выпуск акций категории (типа): акции привилегированные именные бездокументарные.**
Выпуск ценных бумаг зарегистрирован 27 июня 2013 года. Государственный регистрационный номер выпуска: 2-01-00521-D); количество ценных бумаг выпуска: 20 000 000 шт.; номинальная стоимость одной акции: 1 руб. Размещение привилегированных акций – закрытая подписка. Круг потенциальных приобретателей ценных бумаг- Закрытое акционерное общество «АЛАДУШКИН Групп», дополнительные привилегированные акции, размещаемых посредством закрытой подписки - 4 рубля за одну акцию, дополнительных привилегированных акций акционерам, имеющим преимущественное право приобретения размещаемых акций – такие акционеры отсутствуют. Форма и порядок оплаты ценных бумаг выпуска: - при приобретении ценных бумаг выпуска предусмотрена оплата деньгами. Оплата акций данного выпуска произведена единовременно.

Сведения о собственниках:

Общее количество акционеров, зарегистрированных в реестре ПАО «Петербургский мельничный комбинат» по состоянию на 1 января 2018 года составляет 285 акционеров, в том числе 8 юридических лиц и 275 физических лиц. Наибольшую долю в уставном капитале имеют следующие акционеры:

- АО «АЛАДУШКИН Групп» – 69,08 %;
- Аладушкин Александр Николаевич – 17,16 %;
- ПАО «Витабанк» - 9,09 %.

Сведения о структуре органов управления Общества:

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет Директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором. Генеральный директор подотчетен совету директоров Общества и общему собранию акционеров.

Информация о лицах, входящих в состав органов управления Общества:

- Фамилия, имя, отчество: **Меньшиков Андрей Анатольевич**
Лицо является членом Совета директоров акционерного общества, не имеет уполномоченного представителя;
- Фамилия, имя, отчество: **Бойчевская Светлана Борисовна**
Лицо является членом Совета директоров акционерного общества, не имеет уполномоченного представителя;
- Фамилия, имя, отчество: **Буркова Анна Владимировна**
Лицо является членом Совета директоров акционерного общества, не имеет уполномоченного представителя;
- Фамилия, имя, отчество: **Подобаева Лилия Михайловна**
Лицо является членом Совета директоров акционерного общества, не имеет уполномоченного представителя;
- Фамилия, имя, отчество: **Филоненко Валерий Васильевич**
Лицо является членом Совета директоров акционерного общества, не имеет уполномоченного представителя;
- Фамилия, имя, отчество: **Буркова Анна Владимировна**
Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества с 04.11.2016 г.

Информация о реестродержателе (регистраторе) Общества:

С 1 октября 2007 года ведение реестра акционеров Общества осуществляет Санкт-Петербургский филиал АО «Регистраторское общество «СТАТУС».

Регистратор имеет лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, выданную ФКЦБ (ФСФР) России 12.03.2004 (сроком действия – бессрочная), № 10-000-1-00304.

Общество обеспечивает ведение и хранение реестра акционеров в соответствии с «Положением о ведении реестра владельцев именных ценных бумаг» и иными правовыми актами Российской Федерации. Документарные ценные бумаги эмитент не имеет. Централизованное хранение не требуется.

Перечень средств массовой информации, в которых публикуется информация об Обществе: в соответствии с Уставом Общества информация о проведении общего собрания акционеров и другая существенная информация о деятельности Общества, подлежащая обязательному опубликованию, публикуется на сайте www.mill.ru

Сведения об аудиторе Общества:

В соответствии с решением общего собрания акционеров аудитором Общества утверждена аудиторская фирма Акционерное общество «Аудиторы Северной Столицы».

Место нахождения: 197198, Российская Федерация, город Санкт-Петербург, Большой проспект П.С., д.43, оф.1. ИНН 7802087954, ОГРН 1027809225762, адрес электронной почты: office@ncauditors.ru.

АО «Аудиторы Северной Столицы» состоит в саморегулируемой организации аудиторов - включены в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 21 ноября 2016 г. за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11606060790; № в реестре 8280.

Аудитор является действительным членом и официальным представителем на территории России международной ассоциации независимых аудиторских фирм Morison KSi (www.morisonksi.com, www.ksi.org), соглашение от 17.02.1999.

II. Учетная политика и организация бухгалтерского учета организации:

Бухгалтерская отчетность организации сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением программы 1С Предприятие 8.2 «Управление мукомольно-крупяным производством».

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

Бухгалтерская отчетность была подготовлена Обществом, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном Плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Ежегодные инвентаризации имущества и финансовых обязательств проводятся на основании приказа генерального директора в период с 01 октября отчетного года по 31 января следующего года. Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям и отдельным видам основных средств не реже одного раза в 3 года. В 2017 г. была проведена инвентаризация основных средств по состоянию на 31.07.2017 г. Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2017 года.

2.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего 31 декабря 2017, 2016 и 2015 года.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.5. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы представляются как долгосрочные.

2.6. Учет основных средств

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Основные средства, полученные безвозмездно, принимаются к бухгалтерскому учету по рыночной стоимости, подтвержденной документально, с отражением в составе доходов будущих периодов и с последующим ежемесячным отнесением на прочие доходы в размере начисленных амортизационных отчислений.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

В первоначальную стоимость основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их до состояния, пригодного к использованию.

Начисленные до ввода в эксплуатацию объектов основных средств проценты по кредитам, привлеченным для финансирования приобретения (сооружения) этих объектов, для целей бухгалтерского учета включаются в их первоначальную стоимость.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов («МПЗ»).

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления Обществом за плату во временное владение и пользование с целью получения дохода, отражаются в составе доходных вложений в материальные ценности.

Изменения первоначальной стоимости допускаются в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Учет затрат, связанных с модернизацией и реконструкцией объекта основных средств, ведется в порядке, установленном для учета капитальных вложений. При модернизации и реконструкции объектов основных средств текущая восстановительная стоимость объектов основных средств увеличивается на сумму понесенных фактических затрат. В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта ОС в результате модернизации и реконструкции Обществом пересматривается срок полезного использования по этому объекту. Срок полезного использования может быть пересмотрен как в сторону увеличения, так и сокращения ранее установленного.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки и объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям и другие).

По объектам жилищного фонда, которые учитываются в составе доходных вложений в материальные ценности, амортизация начисляется в общеустановленном порядке.

В бухучете срок полезного использования устанавливается исходя из ожидаемых сроков использования и износа (п. 20 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится.

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонт объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов в нетто оценке.

Незавершенное строительство и Оборудование к установке учитываются в составе Прочих внеоборотных активов.

2.7. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется на счете 04 «Нематериальные активы» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом МФ РФ от 27.12.2007 г. № 153н.

В составе нематериальных активов учитываются объекты интеллектуальной собственности (исключительное право на результаты интеллектуальной деятельности), используемые при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд организации в течение срока, превышающего 12 месяцев.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия их к бухгалтерскому учету. Фактической (первоначальной) стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из:

срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации (патента, свидетельства и пр.) и периода контроля над активом;

ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Амортизация по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования не начисляется.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях, без ретроспективных корректировок предыдущих периодов.

Переоценка нематериальных активов не производится.

2.8. Учет НИОКР

К расходам на НИОКР относятся все фактические расходы, связанные с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, определенные Федеральным законом от 23.08.1996 № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике», выполненные как собственными силами, так и силами сторонних организаций, по которым получены результаты, подлежащие правовой охране, но не оформленные в установленном законодательством порядке, или по которым были получены результаты, не подлежащие правовой охране в соответствии с нормами действующего законодательства.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом, равномерно в течение срока использования, начиная с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором завершены работы.

Срок списания определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого ожидается получение экономических выгод (дохода), но не более 5 лет.

В отношении НИОКР, которые не дали положительного результата, фактические расходы на НИОКР отражаются в расходах отчетного периода. Информация о расходах по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам отражается в бухгалтерской отчетности в качестве вложений во внеоборотные активы.

2.9. Учет материально-производственных запасов (МПЗ), товаров и готовой продукции

В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, основных и вспомогательных материалов, покупных полуфабрикатов и комплектующих изделий, топлива, запасных частей, тары при производстве продукции и для управленческих нужд, а также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

Материально-производственные запасы (далее – МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Учет МПЗ ведется по фактической себестоимости, с непосредственным отнесением фактических расходов на счета учета МПЗ, без использования счета 15. МПЗ, изготовленные Обществом, принимаются к бухгалтерскому учету, исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Общество ведет учет отпуска МПЗ в производство (реализации, иного выбытия) по методу средней себестоимости.

Учет специальных инструментов и специальной одежды ведется с применением счета 10 «Материалы» на открываемых субсчетах «Специальная оснастка и специальная одежда на складе» и «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации».

В составе специальных инструментов и специальной одежды учитываются:

- инструменты, не учтенные в составе основных средств, со сроком службы менее года;
- специальная одежда, специальная обувь и предохранительные приспособления.

Специальные инструменты и специальная одежда, срок эксплуатации которых согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, при передаче в производство (эксплуатацию) списываются на счета учета затрат на производство одновременно в момент передачи (отпуска) в подразделения и сотрудникам организации.

С целью обеспечения контроля за сохранностью специальных инструментов и специальной одежды, находящихся в эксплуатации с нулевой остаточной стоимостью, учитываются в количественном выражении на счете учета 10.11.

Специальная одежда, срок эксплуатации которых согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, при передаче в производство (эксплуатацию) учитывается на отдельном субсчете «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации» счета 10.11

Погашение стоимости со сроком использования свыше 12 мес. производится линейным способом исходя из сроков полезного использования, предусмотренных нормативными документами и отраслевыми нормами бесплатной выдачи специальной одежды.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости. При реализации готовой продукции или ином выбытии Общество ведет учет по методу средней себестоимости.

Незавершенное производство (НЗП) оценивается по фактическим произведенным затратам.

Полуфабрикаты собственного производства оцениваются по фактической цеховой себестоимости, без применения счета 21. Списание на производство и иное выбытие полуфабрикатов производится по средней себестоимости по каждому калькулируемому виду полуфабрикатов.

МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

2.10. Учет финансовых вложений

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных организацией безвозмездно, таких как ценные бумаги, признается:

- их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету. Под текущей рыночной стоимостью ценных бумаг понимается их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг;
- сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету - для ценных бумаг, по которым организатором торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывается рыночная цена.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на прочие расходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Учет финансовых вложений ведется на счете 58 «Финансовые вложения». Вложения в дочерние, зависимые и прочие организации, а также по ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке и не обращающимся на организованном рынке, ведутся обособленно.

Выбытие активов производится в следующей оценке:

- при выбытии ЦБ, не обращающиеся на организованном рынке - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета;
- при выбытии ЦБ, обращающиеся на организованном рынке - по текущей рыночной стоимости, исходя из последней оценки, проведенной в учете.

2.11. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Общество отражает высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.12. Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2.13. Учет расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов, используемых на производство продукции (фактическая себестоимость);
- расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.

Производственные расходы группируются по отдельным структурным подразделениям предприятия, по месту их возникновения и направлению расходов. Прямые расходы на производство продукции учитываются по дебету 20 счета, с разделением по основным производствам. Расходы на производство продукции включаются в себестоимость продукции того отчетного периода, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Общепроизводственные расходы учитываются на счете 26. Общепроизводственные расходы списываются на себестоимость реализованной продукции, товаров, услуг непосредственно на счет 90.02 и распределяются по основным видам деятельности. Распределение производится пропорционально выручке от реализации по номенклатурным группам.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26, коммерческие расходы - на счете 44. Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции и оказанных услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности. Общехозяйственные расходы списываются непосредственно на счет 90.08 «Управленческие расходы», расходы на продажу - на счет 90.07.

Не признаются расходами Общества выбытие активов в порядке предварительной оплаты материально-производственных запасов и иных ценностей, работ, услуг, имущественных прав.

К прочим расходам относятся:

- расходы на проведение собраний акционеров;
- расходы Компании на содержание производственных мощностей и объектов, находящихся на консервации;
- государственная пошлина;
- убытки, связанные со списанием неисправимого брака;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- сумма уценки активов;
- перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью;
- иные аналогичные расходы.

2.14. Учет займов и кредитов

Учет кредитов и займов ведется на счетах 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам». При учете займов и кредитов и затрат по их обслуживанию осуществляется перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются:

- проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов) включаются в состав прочих расходов одновременно при заключении договора или равномерно в течение срока займа (кредита).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость этого инвестиционного актива независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в состав прочих расходов независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

Если на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива израсходованы средства займов (кредитов), полученных на цели, не связанные с таким приобретением, сооружением и (или) изготовлением, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле указанных средств в общей сумме займов (кредитов), причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением такого актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени на создание и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

2.15. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

Общество создает резерв по сомнительным долгам и формирует оценочные обязательства.

Резерв по сомнительным долгам образуется по следующим видам задолженности:

- сомнительная задолженность покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы и услуги;
- прочие сомнительные дебиторы.

В соответствии с ПБУ 8/2010 организация формирует оценочные обязательства, связанные с реализацией права работников на ежегодные оплачиваемые отпуска (**резерв на оплату отпусков**). Резерв на оплату отпусков рассчитывается по каждому сотруднику, исходя из количества дней оплачиваемого отпуска, на которые имеет право сотрудник по состоянию на отчетную дату, и его среднего заработка. Общая сумма резерва организации в целом рассчитывается как сумма обязательств всех сотрудников. Основная сумма резерва увеличивается на сумму страховых взносов. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день отчетного периода (год). Сумма ежемесячных отчислений в резерв определяется, исходя из фактических расходов на оплату труда за соответствующий месяц, взносов на обязательное социальное страхование, начисленные на эти выплаты и ежемесячного процента отчислений в резерв.

2.16. Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае, если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Общества.

Расходы будущих периодов погашаются: равномерно, исходя из срока действия лицензии, авторского договора и договора о предоставлении права доступа к электронным сайтам, правообладателем которых является предоставляющая сторона по договору. Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных и внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

2.17. Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

2.18. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенность ошибки Общество определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если в результате исправления соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, группа статей бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%, а также если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

2.19. Корректировка отчетности и сравнительных показателей отчетности

В отчетном году Общество корректировок отчетности и сравнительных показателей отчетности не применяло.

2.20. Существенные способы ведения налогового учета

- Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов (по отгрузке). Учет операций, подлежащих налогообложению НДС с различными ставками налога, ведется раздельно. При осуществлении операций, не подлежащих налогообложению, Общество раздельный учет не ведет.

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.
- Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным методом. Организация применяет амортизационную премию в пределах не более 10% от первоначальной стоимости основных средств.

- Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия правоустанавливающих документов, а при отсутствии такого срока – в расчете на 10 лет. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным методом.

- Срок списания расходов на НИОКР определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов, в течение которого организация может получать экономические выгоды, но не более 3 лет. Списание расходов на НИОКР осуществляется линейным способом, равномерно в течение срока использования, начиная с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором завершены работы.

- Стоимость товарно-материальных ценностей, включаемых в материальные затраты, определяется исходя из цен их приобретения (без учета налогов, учитываемых в составе расходов), с учетом расходов, связанных с их приобретением. При списании материально-производственных запасов в производство применяется метод оценки по средней себестоимости. Стоимость остатков готовой продукции на складе для целей налогообложения определяется исходя из суммы прямых расходов пропорционально доле остатков продукции в общем объеме выпущенной за текущий месяц продукции (в натуральных измерителях).

- Финансовые вложения в ЦБ, обращающиеся на организованном рынке, отражаются в налоговом учете на конец отчетного периода по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета, исходя из цены приобретения. Корректировка текущей рыночной стоимости в целях налогообложения не производится. Финансовые вложения в ЦБ, не обращающиеся на организованном рынке, отражаются в бухгалтерском учете на конец отчетного периода по первоначальной стоимости. При реализации и ином выбытии ценных бумаг списание стоимости выбывших ценных бумаг на расходы производится в соответствии со ст. 280 НК РФ. Доходы и расходы по операциям с ценными бумагами учитываются в составе внереализационных доходов и расходов.

- Организация в целях исчисления налога на прибыль формирует в соответствии с правилами, установленными гл.25 НК РФ, резерв по сомнительным долгам.

- Организация уплачивает ежемесячные авансовые платежи налога на прибыль, исходя из фактически полученной прибыли, рассчитываемой нарастающим итогом с начала отчетного периода. Отчетным периодом является квартал.

III. Связанные стороны и операции со связанными сторонами:

3.1. Перечень связанных сторон – аффилированные лица

Связанная сторона	Дата наступления основания	Количество принадлежащих лицу акций общества	Доля принадлежащих лицу акций общества	Доля лица в уставном капитале общества
Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества				
Меньшиков Андрей Анатольевич Место нахождения: г. Санкт-Петербург	23.05.2017	-	-	-
Бойчевская Светлана Борисовна Место нахождения: г. Санкт-Петербург	23.05.2017	-	-	-
Буркова Анна Владимировна Место нахождения: г. Санкт-Петербург	23.05.2017	-	-	-
Подобаева Лилия Михайловна Место нахождения: г. Санкт-Петербург	23.05.2017	-	-	-
Филоненко Валерий Васильевич Место нахождения: г. Санкт-Петербург	23.05.2017	-	-	-
Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного Общества				
Буркова Анна Владимировна Место нахождения: г. Санкт-Петербург	04.11.2016 г. по настоящее время	-	-	-
Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций Общества				
Акционерное общество «АЛАДУШКИН Групп» Место нахождения: 196240, г. Санкт-Петербург, 4-й Предпортовый проезд, д. 5	12.08.2004	148 890 465 20 000 000	66,32 % 100 %	69,08 %
Аладушкин Александр Николаевич Место нахождения: г. Санкт-Петербург	29.06.2005	41 945 000	18,68 %	17,16 %
Связанная сторона	Дата наступления основания	Уставной (складочный) капитал лица	Доля Общества в уставном капитале лица	
Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица (зависимые)				
Общество с ограниченной ответственностью «Трапеза» Место нахождения: 196240, г. Санкт-Петербург, 4-й Предпортовый проезд, д.5	03.06.2011	10 000	25%	
Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица (дочерние)				
Общество с ограниченной ответственностью «ЮниФлэйкс» Место нахождения: 445616, Самарская обл, г. Тольятти, ул. Ларина, д. 189, стр. 24	03.11.2006	30 000 000	100 %	
Общество с ограниченной ответственностью «Эфтэл» Место нахождения: 445616, Самарская обл, г. Тольятти, ул. Ларина, д. 189, стр. 2	14.12.2011	64 000	100%	

3.2. Перечень связанных сторон – взаимозависимые лица

Связанная сторона	Доля принадлежащих лицу акций Общества	Доля участия лица в уставном капитале Общества
Лицо имеет полномочия по назначению (избранию) не менее 50% совета директоров Общества		
Акционерное общество «АЛАДУШКИН Групп» ИНН 7810152029 ОГРН 1027804848532 Место нахождения: 196240, г. Санкт-Петербург, 4-й Предпортовый проезд, д. 5	66,32 %	69,08 %
Лицо прямо и (или) косвенно участвует в Обществе, и доля такого участия составляет более 25%		
Аладушкин Александр Николаевич Место нахождения: г. Санкт-Петербург	18,68 %	17,16 %

Связанная сторона	Доля участия лица
Одна организация прямо и (или) косвенно участвует в другой организации и доля такого участия составляет более 25%	
Публичное акционерное общество «Петербургский мельничный комбинат» Место нахождения: 196240, г. Санкт-Петербург, 4-й Предпортовый проезд, д. 5	Акционерное общество «АЛАДУШКИН Групп» 69,08 %
Общество с ограниченной ответственностью «ЮниФлэйкс» Место нахождения: 445616, Самарская обл, г. Тольятти, ул. Ларина, д. 189, стр. 24	Публичное акционерное общество «Петербургский мельничный комбинат» 100 %
Общество с ограниченной ответственностью «Эфтэл» Место нахождения: 445616, Самарская обл, г. Тольятти, ул. Ларина, д. 189, стр. 2	Публичное акционерное общество «Петербургский мельничный комбинат» 100 %

3.3. Перечень связанных сторон – взаимозависимые лица

Основание: одно и то же лицо прямо и (или) косвенно участвует в этих организациях, и доля такого участия в каждой организации составляет более 25%

АО «АЛАДУШКИН Групп», ПАО «Петербургский мельничный комбинат», ОАО «ЛКХП Кирова», ООО «АЛАДУШКИН Инвест», ООО «АЛАДУШКИН Финанс», ОАО «Милл Русс», ООО «Грэйв Инжиниринг», ООО «Юнигрэйв», ЗАО «Племенной завод «Гомонтово», ЗАО «Племенной завод «Рапти», ООО «ФИД МАТРИКС», ПАО «Витабанк», ООО «ЮниФлэйкс», ООО «Эфтэл», ООО «Интеркволити» переименовано 13.04.17 в ООО «Сила Инвеста», ООО «Флит Компани», ООО «РЕНТ Компани», ООО «Деловой партнер», ООО «Грэйв Технолоджи», ООО «ТК «АгроСиндикат», ООО «Атон», ЗАО «Агрокомплекс «Оредеж», ООО «Юнион Электрик», ЗАО «Племенной завод «Ленинский путь», ЗАО «Кошкино», ООО «Лампель Компани», ООО «Агроферма Демянская», ООО «ДАНКО», ООО «Агроферма Батеская», ООО «Агроферма Кингисеппская». ЗАО «Брокерская фирма «Ленстройматериалы», ООО «Проминвест», ООО «Северо-западное агентство оценки».

Основание: полномочия единоличного исполнительного органа в этих организациях осуществляет одно и то же лицо
Буркова Анна Владимировна

ПАО «Петербургский мельничный комбинат» с 04.11.2016 г.

ОАО "Милл Русс" с 05.07.2016 г.

Основание: доля прямого участия каждого предыдущего лица в каждой последующей организации составляет более 50%

Аладушкин А.Н. - АО «АЛАДУШКИН Групп» - ПАО «Петербургский мельничный комбинат» - ООО «ЮниФлэйкс», ООО «Эфтэл»

3.4. Операции со связанными сторонами

• АО «АЛАДУШКИН Групп»

Получены услуги - право пользования товарным знаком «Аладушкин» по лицензионному договору - 3 857 тыс. руб.

Оказаны услуги – аренда нежилых помещений – 1 135 тыс. руб.

В отчетном году Общество предоставило АО «АЛАДУШКИН Групп» займы на общую сумму 344 000 тыс. руб. на пополнение оборотных средств на условиях краткосрочного процентного пользования. Начисление процентов (размер и сроки) производится в соответствии с условиями договора. За отчетный период начислено процентов – 85 515 тыс. руб.

Состояние расчетов на конец отчетного года:

Задолженность Общества перед аффилированным лицом: по договору на использование права пользования товарного знака «Аладушкин» – 321 тыс. руб.;

Задолженность аффилированного лица перед Обществом: по договорам займа – 1 114 000 тыс. руб. (основного долга) и 283 047 тыс. руб. (причитающихся процентов).

• ООО «ЮниФлэйкс»

Приобретение продукции, сырья, товаров для перепродажи, получены услуги по хранению продукции – 481 351 тыс. руб.

Реализовано товаров и оказано услуг – 1 437 тыс. руб. Реализация производилась на обычных коммерческих условиях по действующему на момент сделки прайс-листу.

Состояние расчетов на конец отчетного года:

Задолженность Общества перед аффилированным лицом: по договорам поставки и хранения – 4 858 тыс. руб.

Задолженность аффилированного лица перед Обществом: по договорам поставки – 731 тыс. руб.

• ООО «Эфтэл»

Приобретение продукции, сырья – 84 167 тыс. руб.

Состояние расчетов на конец отчетного года:

Задолженность Общества перед аффилированным лицом – 1 331 тыс. руб.

Задолженность аффилированного лица перед Обществом – 54 987 тыс. руб.

- **ООО «Трапеза»**

Получены услуги по организации представительских встреч и по проведению праздников – 3 233 тыс. руб.

Оказаны услуги (аренда помещений и другие услуги) – 123 тыс. руб.

Реализовано продукции – 214 тыс. руб. Реализация имущества и оказание услуг производилось в соответствии с заключенными договорами на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов на конец отчетного года:

Задолженность Общества перед аффилированным лицом: по договору оказания представительских услуг – 96 тыс. руб.

Задолженность аффилированного лица перед Обществом: по договору оказания услуг по аренде имущества – 1036 тыс. руб., по договорам купли – продажи имущества – 980 тыс. руб.

3.5. Операции с прочими связанными сторонами

Приобретение сырья, товаров, работ, услуг:

Связанная сторона	Сумма, тыс. руб.
ООО "АТОН"	1 033
ЗАО "БФ Ленстройматериалы"	15
ООО "Грэйн Технолоджи"	62 450
ООО "Деловой партнер"	13 253
ОАО «ЛКХП им. С.М.Кирова»	29 145
ООО "РЕНТ Компани"	302
ООО "Северо-Западное Агенство Оценки"	390
ООО "Флит Компани"	138 955
ООО "Юнигрэйн"	267 681
ООО "Юнион Электрик"	2 252

Реализация продукции, товаров, прочего имущества, оказание услуг, аренда:

Связанная сторона	Сумма, тыс. руб.
ООО "АгроСиндикат Торговая компания"	119 210
ООО "АЛАДУШКИН Инвест"	27
ООО "АЛАДУШКИН Финанс"	32
ООО "АТОН"	5 792
ПАО "ВИТАБАНК"	3
ООО "Грэйн Технолоджи"	2 139
ООО "Деловой партнер"	64
ОАО «ЛКХП им. С.М.Кирова»	30915
ООО "РЕНТ Компани"	14 584
ООО "Флит Компани"	248
ООО "Юнигрэйн"	23 173

Займы, предоставленные связанным сторонам:

Связанная сторона	Связанная сторона	Предоставлено займов на сумму	Начислено процентов (руб.)
ООО «АТОН»	Договор №23/2013/ТИМК-з от 09.12.2013		234 000
ООО «АТОН»	Договор №27/2014/ТИМК-з от 17.07.2014		252 000
ООО «АТОН»	Договор №28/2014/ТИМК-з от 24.07.2014		168 000
ООО «АТОН»	Договор №34/2014/ТИМК-з от 19.09.2014		840 000

ООО «АТОН»	Договор №36/2014/ПМК-з от 19.11.2014		210 000
ООО «Юнигрэйн»	договор № 01/10 от 10.02.10 (займ - уступка прав)		6 760 000
ООО «Юнигрэйн»	договор № 01/12 от 13.01.12 (займ - уступка прав)		325 000
ООО «Юнигрэйн»	договор № 04/11 от 15.03.11 (займ - уступка прав)		299 000
ООО «Юнигрэйн»	договор № 05/11 от 05.04.11 (займ - уступка прав)		377 000
ООО «Юнигрэйн»	договор № 07/11 от 19.04.11 (займ - уступка прав)		884 000
ООО «Юнигрэйн»	договор № 08/11 от 20.05.11 (займ - уступка прав)		195 000
ООО «Юнигрэйн»	договор № 12/11 от 26.07.11(займ - уступка прав)		260 000
ООО «Юнигрэйн»	договор № 14/11 от 05.08.11 (займ - уступка прав)		1 376 700
ООО «Юнигрэйн»	договор займа № 18/2013/ПМК-з от 10.06.2013		1 157 000
ООО «Юнигрэйн»	Договор займа № 35/2014/ПМК-з от 17.11.2014г.		1 374 795

Состояние расчетов на конец отчетного года:

Задолженность аффилированного лица перед Обществом (дебиторская задолженность) по договорам поставки и реализации:

Связанная сторона	Сумма, тыс. руб.
ООО «ТК «АгроСиндикат»	7 688
ООО «АТОН»	38 705
ООО «Грэйп Технолоджи»	881
ОАО «ЛКХП им. С.М.Кирова»	2 785
ООО «Деловой партнер»	579
ООО «АЛАДУШКИН Инвест»	11
ООО "Юннион Электрик"	439

Задолженность аффилированного лица перед Обществом (дебиторская задолженность) по договорам займа и начисленным процентам:

Связанная сторона	Договор займа	Задолженность по договору займа	Задолженность по процентам (руб.)
ООО «АТОН»	Договор №23/2013/ПМК-з от 09.12.2013	1 800 000	507 107
ООО «АТОН»	Договор №27/2014/ПМК-з от 17.07.2014	1 200 000	546 115
ООО «АТОН»	Договор №28/2014/ПМК-з от 24.07.2014	800 000	364 077
ООО «АТОН»	Договор №34/2014/ПМК-з от 19.09.2014	4 000 000	1 820 384
ООО «АТОН»	Договор №36/2014/ПМК-з от 19.11.2014	1 000 000	455 096
ООО «Юнигрэйн»	договор № 01/10 от 10.02.10 (займ - уступка прав)	77 837 027	32 707 288
ООО «Юнигрэйн»	договор № 01/12 от 13.01.12 (займ - уступка прав)	2 500 000	460 861
ООО «Юнигрэйн»	договор № 04/11 от 15.03.11 (займ - уступка прав)	2 300 000	423 992
ООО «Юнигрэйн»	договор № 05/11 от 05.04.11 (займ - уступка прав)	2 900 000	534 598
ООО «Юнигрэйн»	договор № 07/11 от 19.04.11 (займ - уступка прав)	6 800 000	1 253 541

ООО «Юнигрэйн»	договор № 08/11 от 20.05.11 (займ - уступка прав)	1 500 000	276 516
ООО «Юнигрэйн»	договор № 12/11 от 26.07.11(займ - уступка прав)	2 000 000	368 689
ООО «Юнигрэйн»	договор № 14/11 от 05.08.11 (займ - уступка прав)	10 590 000	1 952 206
ООО «Юнигрэйн»	договор займа № 18/2013/ПМК-з от 10.06.2013	8 900 000	1 640 664
ООО «Юнигрэйн»	Договор займа № 35/2014/ПМК-з от 17.11.2014г.	10 000 000	1 960 040

Задолженность аффилированного лица перед Обществом (кредиторская задолженность) по договорам поставки и реализации:

Связанная сторона	Сумма, тыс. руб.
ООО «Грэйл Технолоджи»	2 446
ООО «Деловой партнер»	1 445
ОАО «ЛКХП им. С.М.Кирова»	2 471
ООО «Юнигрэйн»	20 974
ООО "Флит Компани"	13 799
ООО "РЕНТ Компани"	302

3.6. Дивиденды полученные:

В 2017 году Обществом получены дивиденды от ООО «ЮниФлэйкс» на сумму 74 000 000 рублей согласно:

- решения единственного учредителя от 28 апреля 2017 года.

IV. Характеристика деятельности организации за отчетный год:

Основные виды деятельности:

Основными видами деятельности Общества являются производство продуктов переработки зерна, фасовка продукции.

Продолжается развитие продаж (дистрибуции) и производство следующих линеек продукции:

- Мука бестарная и в мешкотаре
- Хлопья овсяные и хлопья других злаков «Ясно солнышко»;
- Мука пшеничная под торговыми марками «Предпортовая», «Аладушкин», «Кудесница», «Горница».
- Каши моментального приготовления под торговой маркой «Ясно солнышко».
- Смеси мучные и блинная мука «Аладушкин», «Предпортовая».
- Мука разных злаков под торговой маркой «Кудесница».
- Мучные смеси для выпечки домашнего хлеба под торговой маркой «Хлеббург».
- Мучные смеси для рынка производственных потребителей постоянно обновляются в части ассортимента и рецептур.

Рынки сбыта продукции

ПАО «Петербургский мельничный комбинат» (далее – ПМК) осуществляет свою деятельность на следующих основных товарных рынках:

- рынок пшеничной муки:
рынок муки бестарного отпуска (доставка авто муковозами);
рынок муки в мешкотаре;
рынок фасованной муки для частного потребления
- рынок муки из других злаков (ржаная, кукурузная, овсяная, гречневая, рисовая, цельнозерновая):
рынок муки в мешкотаре;
рынок фасованной муки для частного потребления
- рынок мучных смесей:
рынок мучных смесей для производственных потребителей;
рынок мучных смесей для частного потребления
- рынок круп:
рынок манной крупы в мешкотаре;
рынок фасованной манной крупы;
рынок овсяных хлопьев в мешкотаре;
рынок фасованных овсяных хлопьев и хлопьев других злаков (гречневых, рисовых, пшеничных, пшениных, многозлаковых);
рынок овсяных и гречневых каш моментального приготовления.

Основными потребителями муки бестарного отпуска являются, как правило, крупные производственные предприятия хлебопекарной, кондитерской промышленности и производители полуфабрикатов с использованием муки (пельмени, блины и др.). Муку в мешкотаре используют в основном средние и мелкие производители, а также сети общественного питания.

Территориально рынок продукции ПМК для производственных потребителей (мука бестарного отпуска, мука в мешкотаре, мучные смеси) ограничивается в основном Санкт-Петербургом и Ленинградской областью. Территориальное ограничение обусловлено ценовыми и логистическими факторами, а также низкой степенью региональной концентрации мукомольного производства по России, т.е., как правило, в каждом регионе есть свое мукомольное производство.

Рынок фасованной продукции ПМК для частного потребления, помимо Санкт-Петербурга и Ленинградской области, включает региональную дистрибуцию:

- Северо-Западный ФО: Новгородская область, Псковская область, Архангельская область, Вологодская область, Мурманская область, Республика Карелия, Республика Коми, Калининградская область.
- Южный ФО: Краснодарский край, Ставропольский край, Ростовская область, Астраханская область, Волгоградская область, республика Калмыкия
- Центральный ФО: Москва и Московская область, Смоленская область, Ивановская область, Тульская область, Тверская область, Костромская область, Брянская область, Воронежская область, Белгородская область, Владимирская область, Тамбовская область, Курская область, Рязанская область, Орловская область, Ярославская область.
- Приволжский ФО: Кировская область, Самарская область, Пензенская область, Республика Татарстан, Республика Марий Эл, Нижегородская область, Республика Башкортостан, Республика Мордовия, Саратовская область, Чувашия, Ульяновская область, республика Удмуртия;
- Уральский ФО: Свердловская область, Пермский край.
- Дальневосточный ФО: Приморский край, Амурская область, Хабаровский край
- Сибирский ФО: Красноярский край, республика Алтай

Помимо этого, продукция ПАО «Петербургский мельничный комбинат» экспортируется в Беларусь, Грузию, Молдову, Абхазию, Казахстан, Киргизия, Китай, Литва, Армению, Узбекистан, Германию и т.д.

Показатели деятельности предприятия по видам деятельности

Тыс. руб.

Наименование видов деятельности	2015 год			2016 год			2017 год		
	Выручка от продаж (без учета НДС)	Доля в общем объеме, (%)	Прибыль от продаж	Выручка от продаж (без учета НДС)	Доля в общем объеме, (%)	Прибыль от продаж	Выручка от продаж (без учета НДС)	Доля в общем объеме, (%)	Прибыль от продаж
Реализация ГП собственного производства	4 142 382	87	1 592 396	4 299 398	86	1 791 356	3 578 998	80	1 166 184
Реализация покупной продукции	580 692	12	99 421	646 284	13	172 483	816 905	18	234 165
Прочая реализация	44 028	1	29 296	39 514	1	30 934	50 649	1	25 869
Итого:	4 767 102	100	1 721 114	4 985 196	100	1 994 774	4 446 553	100	1 426 218

Показатели прибыль от продаж по видам деятельности отражены с учетом доходов по видам деятельности и всех произведенных расходов, включая коммерческие и управленческие расходы. Распределение коммерческих и управленческих расходов по видам деятельности производится пропорционально выручке от продаж по каждому виду деятельности организации.

Показатели по видам деятельности по мукомольно- крупяному производству и реализации покупной продукции отражены с учетом реализации продукции на экспорт. Выручка от продаж продукции на экспорт в отчетном году составила 195 004 тыс. руб. (в 2016 г. – 200 191 тыс. руб.), что соответствует 4,4 % от общего объема реализации готовой продукции, по сравнению с 2016 годом доля экспорта незначительно уменьшилась.

Информация по прекращаемой деятельности

Организация решения о прекращаемой деятельности не принимала.

Условные активы и условные обязательства

Операционная среда – Рынки Российской Федерации подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличающимся от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Российской Федерации, по-прежнему подвержены быстрым изменениям. Существует возможность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также иные правовые проблемы, с которыми сталкиваются компании, осуществляющие деятельность в России. Будущее направление развития РФ в большой степени зависит от экономической, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов.

Мировая финансовая система продолжает испытывать серьезные проблемы. Во многих странах снизились темпы экономического роста. Также возросла неопределенность в отношении кредитоспособности нескольких государств Евразии и

финансовых институтов, несущих существенные риски по суверенным долгам таких государств. Эти проблемы могут привести к замедлению темпов роста или рецессии экономики, неблагоприятным образом сказаться на доступности и стоимости капитала, а также в целом на бизнесе, результатах деятельности, финансовом положении и перспективах развития.

Налогообложение – Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Руководство Общества полагает, что обязательства по налогам рассчитываются в соответствии с действующим законодательством. Однако есть риск того, что контролирующие органы займут позицию, отличную от позиции Общества. Общество оценивает риск уменьшения экономических выгод в связи с данными событиями как маловероятный.

По состоянию на отчетную дату Общество является стороной судебных разбирательств. Общество не раскрывает информацию по условным активам и условным обязательствам ввиду несущественности сумм.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Событий, отраженных в учете как факт чрезвычайной хозяйственной деятельности, в отчетном периоде не было.

Государственная помощь

В отчетном году Обществом получены государственные субсидии в целях возмещения произведенных затрат на уплату процентов по краткосрочным кредитам, полученным в российских кредитных организациях на срок до одного года на закупку отечественного сельскохозяйственного сырья для первичной и промышленной переработки. Денежные средства получены по договору, заключенному с Комитетом по промышленной политике и инновациям Санкт-Петербурга №2-СПб/17 от 19.09.2017, №2-ФБ/17 от 19.09.2017, №9-СПб/17 от 13.12.2017, №3-ФБ от 13.12.2017 в рамках реализации Программы развития сельского хозяйства и регулирования рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Санкт-Петербурге на 2015-2020 годы, утвержденного Постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 16.02.2017 г. № 102.

Всего получено средств – 40 960 тыс. руб. в том числе из федерального бюджета – 23 960 тыс. руб., из бюджета субъектов РФ – 17 000 тыс. рублей. Все полученные средства отражены на счете 91 в составе прочих доходов.

Иных государственных субсидий в отчетном году Общество не получало.

В 2017 г. произведен возврат ранее полученных субсидий в сумме 1042 тыс. руб. - возмещение затрат связанные с выполнением требований законодательства страны импортера, являющиеся необходимыми для экспорта товара, на основании Распоряжения №14-р от 09.02.2017г.

Информация о начисленных и уплаченных суммах налогов и сборов за отчетный период

- За отчетный период начислено налогов в бюджетную сферу на общую сумму 175 164 тыс. рублей, уплачено – 174 180 тыс. рублей. В том числе в разрезе налогов:

Наименование	Начислено, тыс. руб.	Возвращено из бюджета, тыс. руб.	Перечислено в бюджет, тыс. руб.
Налог на доходы физических лиц	24 915	-	23 911
Налог на добавленную стоимость	9 884	-	13 801
Налог на прибыль	130 548	-	126 561
Земельный налог	4 127	-	4 127
Транспортный налог	49	-	51
Налог на имущество	5 558	-	5 676
Плата за выбросы вредных веществ в атмосферу	83	-	53
ИТОГО:	175 164	-	174 180

За отчетный период суммы начисленных страховых взносов в государственные внебюджетные фонды с ФОТ, выплаченного работникам, составляют 53 443 тыс. руб., уплаченного – 48 306 тыс. руб. (с учетом возврата), израсходовано на социальные нужды – 4 263 тыс. рублей. В том числе в разрезе платежей:

Отчисления на социальные нужды:	Причисляется по расчету, тыс. руб.	Израсходовано, тыс. руб.	Возвращено из фондов, тыс. руб.	Перечислено в фонды, тыс. руб.
Пенсионный фонд	38 358			37 361
Фонд социального страхования	4 396	4 016		745
Фонд медицинского страхования	9 777			9 512

Фонд социального страхования (от несчастных случаев на производстве)	912	247	688
ИТОГО:	53 443	4 263	48 306

Отражение в учете ПБУ 18/02

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 в отчетном году начислено:

- в текущем периоде произведено увеличение отложенного налогового обязательства в сумме 3 906 тыс. руб.;
- в текущем периоде отражен отложенный налоговый актив в сумме 281 тыс. руб.;
- постоянные налоговые обязательства (активы) текущего отчетного периода в сумме 9 132 тыс. руб.;
- условный расход (доход) в сумме 143 304 тыс. руб.;
- текущий налог на прибыль отчетного периода составил 130 548 тыс. руб.;

Информация о движении собственного капитала

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 244 500 тыс. рублей:

- 224 500 000 обыкновенных именных бездокументарных акций, приобретенных акционерами (размещенных акций) номинальной стоимостью 1 рубль.
- 20 000 000 привилегированных именных бездокументарных акций, приобретенных акционерами (размещенных акций) номинальной стоимостью 1 рубль.

Уставной капитал оплачен полностью.

Общество имеет право разместить дополнительно к размещенным акциям объявленные акции – 242 842 400 штук, номинальной стоимостью 1 рубль.

Резервный капитал составляет 12 225 тыс. рублей. В отчетном году в соответствии с Уставом размер резервного капитала был увеличен на 2 858 тыс. руб., доведен до 5 % от уставного капитала Общества. В течение отчетного года резервный капитал не использовался.

Добавочный капитал составляет 583 250 тыс. рублей. В 2017 г. добавочный капитал был увеличен, за счет эмиссионного дохода, что составляет 374 954 тыс. рублей и уменьшен в результате списания дооценки по объектам основных средств, которые были списаны в 2017 г. – 3 117 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 01.01.2018 г. составляет 1 061 522 тыс. рубль.

- В отчетном году произошло уменьшение нераспределенной прибыли за счет начисления дивидендов по результатам работы 2016 года и 2017 года. в общей сумме 549 000 тыс. руб.

Сумма	Основание
81 800,00	сторонние акционеры - организации за 9 месяцев 2016г (протокол 58)
180 000,00	сторонние акционеры - организации за 12 месяцев 2016г (протокол 59 от 19.05.2017)
189 200,00	сторонние акционеры - организации за 6 месяцев 2017г (протокол 60 от 05.09.2017)
98 000,00	сторонние акционеры - организации за 9 месяцев 2017г (протокол 61 от 14.12.2017)

Общая сумма выплаченных в 2017 году дивидендов составляет 536 000 тыс. рубль.

На конец отчетного периода Общество имеет задолженность перед акционерами по выплате дивидендов за 9 месяцев 2017 г. отраженную в учете по счету 75 «Расчеты с учредителями» в сумме 13 000 тыс. рублей.

- В отчетном году произошло увеличение прибыли прошлых лет за счет восстановления в составе нераспределенной прибыли Общества сумм невостребованных акционерами дивидендов за 12 месяцев 2013 года и 6 месяцев 2014 года, в связи с истечением срока выплаты дивидендов, установленного Законом от 28.10.2010 № 409 –ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ в части регулирования выплаты дивидендов (распределения прибыли)». Сумма восстановленной прибыли составляет 173 тыс. рублей.
- Чистая прибыль текущего года составляет 582 349 тыс. рубль.

Корректировка отчетных данных предшествующих периодов для обеспечения их сопоставимости

Корректировок отчетных данных предшествующих периодов для обеспечения их сопоставимости не производилось.

Курсы Валют и Курсовые разницы

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на дату составления бухгалтерской отчетности:

Валюта	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года	31 декабря 2015 года
Доллар США	57,6002	60,6569	72,8827
Евро	68,8668	63,8111	79,6972

	2017	2016 (тыс. руб.)
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	89	(1130)
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	4	30
Итого	93	(1100)

Информация о существенных событиях финансово-хозяйственной деятельности

- *Дата появления факта (события): 19.05.17*

Проведено годовое очередное общее собрание акционеров.

Форма проведения общего собрания: совместное присутствие акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.

1. Определение порядка ведения общего собрания акционеров.

2. Утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2016 год.

Утвердить годовую бухгалтерскую отчетность за 2016 год (в том числе бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах за 2016 год).

3. Распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2016 года.

Утвердить распределение прибылей и убытков. По итогам 2016 года выплатить дивиденд в размере 9 рублей на каждую привилегированную акцию. Установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, 30 мая 2017 года. Дивиденды по обыкновенным акциям не выплачивать.

4. Утверждение аудитора Общества.

Утвердить аудитором Общества АО «Аудиторы Северной Столицы».

5. Избрание Совета директоров Общества:

- утверждение количественного состава,

Утвердить состав Совета директоров Общества в количестве 5 членов.

- избрание персонального состава.

Избрать Совет директоров Общества в следующем составе:

- ✓ Бойчевская Светлана Борисовна,
- ✓ Буркова Анна Владимировна,
- ✓ Меньшиков Андрей Анатольевич,
- ✓ Подобаева Лилия Михайловна,
- ✓ Филоненко Валерий Васильевич.

6. Избрание Ревизионной комиссии Общества:

- утверждение количественного состава,

Утвердить состав Ревизионной комиссии Общества в количестве 3 членов.

- избрание персонального состава.

Избрать Ревизионную комиссию Общества в следующем составе:

1. Соколова Зинаида Георгиевна;
2. Мачулина Евгения Викторовна;
3. Орешкин Виктор Михайлович.

7. Об одобрении сделок.

7.1 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица: Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – договора поручительства (далее - Договор) Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделке, по заключенному Заемщиком с Публичным акционерным обществом «Банк «Санкт – Петербург» договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 0155-17-002929 от 27.03.2017 г. на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 300 000 000 (Триста миллионов) рублей;
- сроки кредитования: с 27.03.2017 по 26.03.2018 (Окончательный срок погашения кредита может быть пролонгирован по соглашению сторон на 12 (Двенадцать) календарных месяцев);
- ставка по кредиту: 11,4% годовых (одиннадцать целых четыре десятых) процентов годовых
- комиссии и платы: 300 000 рублей единовременное комиссионное вознаграждение за выдачу кредита; комиссионное вознаграждение за неиспользованный лимит 0,15% годовых.
- ПАО «Банк «Санкт – Петербург» имеет право в одностороннем порядке без оформления дополнительного соглашения с уведомлением ОАО «ЛКХП Кирова» производить: изменение размера процентной ставки, изменение размера неустойки;
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- обеспечение: поручительство ПАО «Петербургский мельничный комбинат»;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

7.2 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица: Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – договора поручительства (далее - Договор) Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», Заемщик), являющегося выгодоприобретателем в сделке, планируемой к заключению с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 170 000 000 (сто семьдесят миллионов) рублей
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 3,4% до 4,4% при получении субсидий; до 12% без получения субсидий.
- комиссии и платы: плата за резервирование 0,1% от максимального лимита; плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,07% от максимального лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 4 (Четыре) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

7.3 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица: Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – договора поручительства (далее - Договор) Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделке, планируемой к заключению с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 205 000 000 (двести пять миллионов) рублей
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 3,4% до 4,4% при получении субсидий; до 12% без получения субсидий.
- комиссии и платы: плата за резервирование 0,1% от максимального лимита; плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,07% от максимального лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 4 (Четыре) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

7.4 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица: Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – договора поручительства (далее - Договор) Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в

обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделке, планируемой к заключению с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 200 000 000 (двести миллионов) рублей
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 3,4% до 4,4% при получении субсидий; до 12% без получения субсидий.
- комиссии и платы: плата за резервирование 0,1% от максимального лимита; плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,07% от максимального лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 4 (Четыре) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

7.5 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица: Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – договора поручительства (далее - Договор) Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделках, планируемых к заключению с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линий: 425 000 000 (четыреста двадцать пять миллионов) рублей
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 3,4% до 4,4% при получении субсидий; до 12% без получения субсидий.
- комиссии и платы: плата за резервирование 0,1% от максимального лимита; плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,07% от максимального лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 4 (Четыре) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка;
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

7.6 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица: Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – договора поручительства (далее - Договор) Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик), являющегося выгодоприобретателем в сделке, по заключенному с Акционерным обществом «ЮниКредит Банк» договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 002/0182L/16 от 01.09.2016 (последующее одобрение), на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей; Кредит предоставляется в форме кредитной линии и может быть использован одной или несколькими суммами («Выплата») в течение 16 (Шестнадцать) месяцев с даты подписания договора («Период Исползования»). По условиям договора максимальная сумма задолженности должна быть снижена на 50% (пятьдесят процентов) от суммы кредитного соглашения в период после окончания периода использования и до окончания срока кредитного соглашения.
- сроки кредитования: 18 месяцев с даты подписания соглашения; Датой окончательного погашения кредита является последний день вышеуказанного срока.
- процентная ставка за пользование кредитами устанавливается по соглашению сторон при подаче заемщиком извещения об использовании кредита полностью или частично («Выплата») в Банк, но не более 18% (восемнадцать процентов) годовых. Процентная ставка за пользование кредитами может быть изменена Банком в одностороннем порядке в соответствии с условиями кредитного соглашения для непогашенных выплат, увеличена Банком на 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых в одностороннем порядке, кроме того, сторонами может быть согласована процентная ставка выше предела, установленного договором.
- комиссии и платы: комиссия за организацию кредитной линии составляет 500 000 (пятьсот тысяч) рублей; за неиспользованную часть лимита 0,5% годовых; комиссия за досрочное погашение – до 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых начисляемых на досрочно погашаемые суммы с даты досрочного погашения по дате, в которую погашение должно было быть осуществлено.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

7.7 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица: Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является

контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – договора поручительства (далее - Договор) Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделке, по планируемому к заключению с Акционерным обществом «ЮниКредит Банк» договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 002/0036L/17 на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 95 000 000 (девяносто пять миллионов) рублей; Кредит предоставляется в форме кредитной линии и может быть использован одной или несколькими суммами («Выплата») в течение 16 (Шестнадцать) месяцев с даты подписания Договора («Период Использования»). По условиям договора максимальная сумма задолженности должна быть снижена на 50% (пятьдесят процентов) от суммы кредитного соглашения в период после окончания периода использования и до окончания срока кредитного соглашения;
- сроки кредитования: 18 месяцев с даты подписания соглашения; датой окончательного погашения кредита является последний день вышеуказанного срока.
- процентная ставка за пользование кредитами устанавливается по соглашению сторон при подаче заемщиком извещения об использовании кредита полностью или частично («Выплата») в Банк, но не более 15% (пятнадцать процентов) годовых. Процентная ставка за пользование кредитами может быть изменена Банком в одностороннем порядке в соответствии с условиями кредитного соглашения для непогашенных выплат.
- комиссии и платы: комиссия за организацию кредитной линии составляет 500 000 (пятьсот тысяч) рублей; за неиспользованную часть лимита 0,5% годовых; комиссия за досрочное погашение – до 1,4% (Одна целая четыре десятых процента) годовых начисляемых на досрочно погашаемые суммы с даты досрочного погашения по дату, в которую погашение должно было быть осуществлено.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

7.8 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица: Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – заключение Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» с Акционерным обществом «ЮниКредит Банк» (далее – Залогодержатель, Банк) договора о последующей ипотеке №002/0212Z/17 в обеспечение обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделке, перед Банком на следующих условиях:

- Обеспечиваемые обязательства: кредитное соглашение №002/0133Z/17 на сумму до 95 000 000 (девяносто пять миллионов) рублей сроком до 18 месяцев и периодом использования до 16 месяцев с даты заключения соответствующего договора. По условиям договора максимальная сумма задолженности должна быть снижена на 50% (пятьдесят процентов) от суммы кредитного соглашения в период после окончания периода использования и до окончания срока кредитного соглашения.
- Процентная ставка за пользование кредитами устанавливается по соглашению сторон при подаче заемщиком извещения об использовании кредита полностью или частично («Выплата») в Банк, но не более 15% (Пятнадцать процентов) годовых. Процентная ставка за пользование кредитами может быть изменена Банком в одностороннем порядке в соответствии с условиями кредитного соглашения для непогашенных выплат.
- Для периода, составляющего 3 месяца и определенного в соответствии с условиями кредитного соглашения, в котором денежные поступления на счета Заемщика в Банке составят менее суммы кредитного соглашения или менее доли выручки Заемщика за указанный период, эквивалентной доле кредита в совокупном кредитном портфеле Заемщика на начало указанного периода, процентная ставка, может быть увеличена Банком в одностороннем порядке на 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых с уведомлением об этом Заемщика.
- Комиссия за организацию кредитов – 190 000 (сто девяносто тысяч) рублей; комиссия за обязательство – 0,5% (Ноль целых пять десятых процента) годовых, начисляемая на сумму неиспользованной части кредита; комиссия за досрочное погашение – до 1,4% (Одна целая четыре десятых процента) годовых начисляемых на досрочно погашаемые суммы с даты досрочного погашения по дату, в которую погашение должно было быть осуществлено.
- Штрафная процентная ставка в случае неуплаты заемщиком в установленный срок любой суммы задолженности составляет ключевую ставку Банка России, действующую на дату соответствующего нарушения.

Обеспечение: залог недвижимого имущества.

По договору о последующей ипотеке в залог передаются принадлежащие Публичному акционерному обществу «Петербургский мельничный комбинат» следующие объекты недвижимого имущества:

- Здание производственного корпуса мельницы, площадью 15178,2 (Пятнадцать тысяч сто семьдесят восемь 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1018;
- Здание насосной станции, площадью 69,5 (Шестьдесят девять 50/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1030;
- Здание силосного корпуса №1, 2, 3, площадью 8365,4 (Восемь тысяч триста шестьдесят пять 40/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1009;
- Здание рабочей башни элеватора, площадью 4006,8 (Четыре тысячи шесть 80/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1020;
- Здание компрессорной станции, площадью 384,5 (Триста восемьдесят четыре 50/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1024;

- Пункт приема, площадью 347,6 (Триста сорок семь 60/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1032;
- Здание бытового корпуса, площадью 3741,2 (Три тысячи семьсот сорок один 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1007;
- Здание цеха бестарного хранения муки, площадью 3402,9 (Три тысячи четыреста два 90/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1036;
- Здание распреустройства, площадью 119,2 (Сто девятнадцать 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1019;
- Контрольно-транспортный пост (у элеватора), площадью 5,4 (Пять 40/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1033;
- Здание автовесовой, площадью 38,8 (Тридцать восемь 80/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1023;
- Земельный участок, общей площадью 50183 (Пятьдесят тысяч сто восемьдесят три) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:19.

Общая стоимость передаваемого в залог имущества составляет не менее 523 219 424,00 (Пятьсот двадцать три миллиона двести девятнадцать тысяч четыреста двадцать четыре) и не более 530 600 000,00 (Пятьсот тридцать миллионов шестьсот тысяч) рублей.

Срок залога: до полного исполнения Заемщиком обязательств, предусмотренных в указанном кредитном соглашении.

Передача имущества Залогодержателю: без передачи.

7.9 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица: Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – заключение Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» с Акционерным обществом «ЮниКредит Банк» (далее – Залогодержатель, Банк) договора №002/06572/16 о последующей ипотеке в обеспечение обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделке, перед Банком на следующих условиях:

– Обеспечиваемые обязательства: кредитное соглашение №002/0182L/16 от «01» сентября 2016 на сумму до 250 000 000 (Двести пятьдесят миллионов) рублей сроком до 18 месяцев и периодом использования до 16 месяцев с даты заключения соответствующего договора. По условиям договора максимальная сумма задолженности должна быть снижена на 50% (пятьдесят процентов) от суммы кредитного соглашения в период после окончания периода использования и до окончания срока кредитного соглашения.

– Процентная ставка за пользование кредитами устанавливается по соглашению сторон при подаче заемщиком извещения об использовании кредита полностью или частично («Выплата») в Банк, но не более 18% (Восемнадцать процентов) годовых. Процентная ставка за пользование кредитами может быть изменена Банком в одностороннем порядке в соответствии с условиями кредитного соглашения для непогашенных выплат.

– Для периода, составляющего 3 месяца и определенного в соответствии с условиями кредитного соглашения, в котором денежные поступления на счета Заемщика в Банке составят менее суммы кредитного соглашения или менее доли выручки Заемщика за указанный период, эквивалентной доле кредита в совокупном кредитном портфеле Заемщика на начало указанного периода, процентная ставка, может быть увеличена Банком в одностороннем порядке на 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых с уведомлением об этом Заемщика.

– Комиссия за организацию кредитов – 0,2% от лимита кредитной линии; комиссия за обязательство – 0,5% (Ноль целых пять десятых процента) годовых, начисляемая на сумму неиспользованной части кредита; комиссия за досрочное погашение – до 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых начисляемых на досрочно погашаемые суммы с даты досрочного погашения по дату, в которую погашение должно было быть осуществлено.

– Штрафная процентная ставка в случае неуплаты заемщиком в установленный срок любой суммы задолженности составляет увеличенную в 2 (Два) раза ключевую ставку Банка России, действующую на дату соответствующего нарушения.

Обеспечение: залог недвижимого имущества.

По договору о последующей ипотеке в залог передаются принадлежащие Публичному акционерному обществу «Петербургский мельничный комбинат» следующие объекты недвижимого имущества:

- Здание производственного корпуса мельницы, площадью 15178,2 (Пятнадцать тысяч сто семьдесят восемь 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1018;
- Здание насосной станции, площадью 69,5 (Шестьдесят девять 50/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1030;
- Здание силосного корпуса №1, 2, 3, площадью 8365,4 (Восемь тысяч триста шестьдесят пять 40/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1009;
- Здание рабочей башни элеватора, площадью 4006,8 (Четыре тысячи шесть 80/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1020;
- Здание компрессорной станции, площадью 384,5 (Триста восемьдесят четыре 50/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1024;
- Пункт приема, площадью 347,6 (Триста сорок семь 60/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1032;
- Здание бытового корпуса, площадью 3741,2 (Три тысячи семьсот сорок один 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1007;

- Здание цеха бестарного хранения муки, площадью 3402,9 (Три тысячи четыреста два 90/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1036;
- Здание распреустройства, площадью 119,2 (Сто девятнадцать 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1019;
- Контрольно-транспортный пост (у элеватора), площадью 5,4 (Пять 40/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1033;
- Здание автовесовой, площадью 38,8 (Тридцать восемь 80/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1023;
- Земельный участок, общей площадью 50183 (Пятьдесят тысяч сто восемьдесят три) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:19.

Общая стоимость передаваемого в залог имущества составляет не менее 523 219 424,00 (Пятьсот двадцать три миллиона двести девятнадцать тысяч четыреста двадцать четыре) и не более 530 600 000,00 (Пятьсот тридцать миллионов шестьсот тысяч) рублей.

Срок залога: до полного исполнения Заемщиком обязательств, предусмотренным указанным кредитным соглашением.

Передача имущества Залогодержателю: без передачи.

7.10 Одобрить заключение крупной сделки – Договоров об открытии двух возобновляемых кредитных линий, планируемых к заключению с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит: 310 000 000 (Триста десять миллионов) рублей;
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 3,4% до 4,4% при получении субсидий; до 12% без получения субсидий.
- комиссии и платы: плата за резервирование 0,1% от максимального лимита; плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,07 % годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 4 (Четыре) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка;
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- обеспечение – залог недвижимого имущества, оборудование, поручительство ОАО «ЛКХП Кирова»;
- ПАО Сбербанк имеет право в одностороннем порядке без оформления дополнительного соглашения с уведомлением ПАО «ПМК» производить: изменение размера процентной ставки, изменение размера неустойки;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

7.11 Одобрить заключение крупной сделки – Договоров об открытии возобновляемых кредитных линий, планируемых к заключению с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит: 490 000 000 (Четыреста девяносто миллионов) рублей;
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 3,4% до 4,4% при получении субсидий; до 12% без получения субсидий.
- комиссии и платы: плата за резервирование 0,1% от максимального лимита; плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,07 % годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 4 (Четыре) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка;
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- обеспечение – залог недвижимого имущества, оборудование, поручительство ОАО «ЛКХП Кирова»;
- ПАО Сбербанк имеет право в одностороннем порядке без оформления дополнительного соглашения с уведомлением ПАО «ПМК» производить: изменение размера процентной ставки, изменение размера неустойки;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

7.12 Одобрить заключение крупной сделки – Дополнительного соглашения №3 от 23.09.2016г. к договору не возобновляемой кредитной линии №0095-2-100813 от 19.03.2013 заключенной с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит: 300 000 000 (Триста миллионов) рублей;
- сроки кредитования: до 18.03.2019 г.;
- ставка по кредиту: 12,7%.
- изменения условий кредитования:
- Изложить п. 8.2.11 Договора в следующей редакции:

«8.2.11. Заемщик обязан, начиная с 01.10.2016г. обеспечить ежеквартальное поступление выручки (в том числе авансовых платежей) по контрактам (договорам) внешнего и/или внутреннего рынка на свои счета, открытые у Кредитора, в сумме не менее 600 000 000 (Шестьсот миллионов) рублей».

- Изложить п.п. 8.2.15-8.2.16 Договора в следующей редакции:

«8.2.15. Поддерживать величину чистых активов в размере не менее уставного капитала на каждую отчетную дату.

Стоимость чистых активов определяется в соответствии с Приказом Минфина России № 84н от 28.08.2014 «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов».

8.2.16. Заемщик обязан обеспечить соблюдение в течение срока действия Кредитного договора соотношения Финансовый долг/EBITDA с 01.10.2016г. на уровне не более 4,0 ежеквартально.

- Дополнить Статью 8 Договора пунктом 8.2.19 следующего содержания:

«8.2.19. Не предоставлять без письменного согласования с Кредитором займы третьим лицам (включая любые формы предоставления денежных средств на возвратной основе, но без учета депозитов в коммерческих банках) в размере более 80% (Восемьдесят) процентов чистых активов, при этом займы не могут предоставляться третьим лицам, не входящим в Группу компаний «Аладушкин групп», указанных в Приложении № 1, за исключением займов уже выданных на момент подписания Договора.

Стоимость чистых активов определяется в соответствии с Приказом Минфина России № 84н от 28.08.2014 «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов.

• **Дата появления факта (события): 05.09.2017**

Проведено внеочередное собрание акционеров.

Форма проведения общего собрания: совместное присутствие акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.

Приняты следующие решения:

Повестка дня внеочередного общего собрания акционеров:

1. Утверждение порядка ведения собрания.

2. Утверждение решения о дивидендах.

По итогам полугодия 2017 г. выплатить промежуточный дивиденд в размере 9,46 рубля на каждую привилегированную акцию, акционерам, включенным в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, по состоянию на 15 сентября 2017 года. Дивиденды по обыкновенным акциям не выплачивать.

3. Одобрение сделок.

3.1 Дать предварительное согласие на заключение крупной сделки – Договоров об открытии возобновляемых кредитных линий (три договора по 150 млн.руб., общий лимит 450 млн.руб.) планируемых к заключению с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» по Генеральному соглашению № 0095-102416-РКЛ от 22.09.2016г. (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит: 450 000 000 (Четыреста пятьдесят миллионов) рублей;

- сроки кредитования: до 12 мес.;

- ставка по кредиту: от 12% до 13%; возможно снижение процентной ставки до текущего рыночного уровня;

- комиссии и платы: плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,75 % годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 2 (Два) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка;

- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;

- обеспечение – залог недвижимого имущества, оборудование, поручительство ОАО «ЛКХП Кирова»;

- ПАО Сбербанк имеет право в одностороннем порядке без оформления дополнительного соглашения с уведомлением ПАО «ПМК» производить: изменение размера процентной ставки, изменение размера неустойки.

3.2 Дать предварительное согласие на заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – дополнительного соглашения №2 к договору поручительства № 0095-101316-РКЛ-П1 от 23 сентября 2016г. (далее – Дополнительное соглашение) с Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделке по заключенному договору № 0095-101316-РКЛ-6 от 18 июля 2017 г. с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 300 000 000 (триста миллионов) рублей

- сроки кредитования: до 12 мес.;

- ставка по кредиту: от 9,9% до 10,9%

- комиссии и платы: плата за пользование лимитом кредитной линии 0,75% годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 2 (Два) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка.

- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;

- и на других условиях в соответствии с дополнительным соглашением №2 к договору поручительства № 0095-101316-РКЛ-П1 от 23 сентября 2016г.

Дать предварительное согласие на заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – дополнительного соглашения №2 к договору поручительства № 0095-101316-РКЛ-П1 от 23 сентября 2016г. (далее – Дополнительное соглашение) с Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», Заемщик) являющегося

выгодоприобретателем в сделке по заключенному договору № 0095-101316-РКЛ-5 от 23 мая 2017 г. с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 300 000 000 (триста миллионов) рублей
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 9,9% до 10,9%
- комиссии и платы: плата за пользование лимитом кредитной линии 0,75% годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 2 (Два) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с дополнительным соглашением №2 к договору поручительства № 0095-101316-РКЛ-П1 от 23 сентября 2016г.

3.3 Дать предварительное согласие на заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – дополнительного соглашения №2 к договору поручительства № 0095-101316-РКЛ-П1 от 23 сентября 2016г. (далее – Дополнительное соглашение) с Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделке по заключенному договору № 0095-101316-РКЛ-6 от 18 июля 2017 г. с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 300 000 000 (триста миллионов) рублей
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 9,9% до 10,9%
- комиссии и платы: плата за пользование лимитом кредитной линии 0,75% годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 2 (Два) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с дополнительным соглашением №2 к договору поручительства № 0095-101316-РКЛ-П1 от 23 сентября 2016г.

3.4 Дать предварительное согласие на заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – дополнительного соглашения к договору поручительства № 0095-101316-РКЛ-П1 от 23 сентября 2016г. (далее – Дополнительное соглашение) с Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделке по планируемому к заключению договору № 0095-101316-РКЛ-7. с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 350 000 000 (триста пятьдесят миллионов) рублей
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 9,9% до 10,9%
- комиссии и платы: плата за пользование лимитом кредитной линии 0,75% годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 2 (Два) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с дополнительным соглашением к договору поручительства № 0095-101316-РКЛ-П1 от 23 сентября 2016г.

3.5 Дать предварительное согласие на заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – дополнительного соглашения к договору поручительства № 0095-101316-РКЛ-П1 от 23 сентября 2016г. (далее – Дополнительное соглашение) с Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», Заемщик) являющегося выгодоприобретателем в сделке по планируемому к заключению договору № 0095-101316-РКЛ-8 с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 300 000 000 (триста миллионов) рублей
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 9,9% до 10,9%
- комиссии и платы: плата за пользование лимитом кредитной линии 0,75% годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 2 (Два) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с дополнительным соглашением к договору поручительства № 0095-101316-РКЛ-П1 от 23 сентября 2016г.

• **Дата появления факта (события): 14.12.2017**

1. Утвердить порядок ведения общего собрания Общества

2. Утверждение решения о дивидендах.

По итогам 9 месяцев 2017 г. выплатить промежуточный дивиденд в размере 4,90 рубля на каждую привилегированную акцию акционерам, включенным в список лиц, имеющих право на получение дивидендов, по состоянию на 25 декабря 2017 года. Дивиденды по обыкновенным акциям не выплачивать.

3. Одобрение сделок:

3.1 №0055-1-117717 SX от 17.10.2017, заключенной Обществом с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит: 140 000 000 (Сто сорок миллионов) рублей;
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 2,5% до 3,5% при получении субсидий; до 12% без получения субсидий.
- комиссии и платы: плата за резервирование 0,1% от максимального лимита; плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,17 % годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 4 (Четыре) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка;
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- обеспечение – залог недвижимого имущества, оборудование, поручительство ОАО «ЛКХП Кирова»;
- ПАО Сбербанк имеет право в одностороннем порядке без оформления дополнительного соглашения с уведомлением ПАО «Петербургский мельничный комбинат» производить: изменение размера процентной ставки, изменение размера неустойки;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

3.2 Одобрить заключение крупной сделки – Договора об открытии возобновляемой кредитной линии №0055-1-117617 SX от 17.10.2017, заключенной с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит: 130 000 000 (Сто тридцать миллионов) рублей;
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 2,5% до 3,5% при получении субсидий; до 12% без получения субсидий.
- комиссии и платы: плата за резервирование 0,1% от максимального лимита; плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,17 % годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 4 (Четыре) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка;
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- обеспечение – залог недвижимого имущества, оборудование, поручительство ОАО «ЛКХП Кирова»;
- ПАО Сбербанк имеет право в одностороннем порядке без оформления дополнительного соглашения с уведомлением ПАО «Петербургский мельничный комбинат» производить: изменение размера процентной ставки, изменение размера неустойки;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

3.3 Одобрить заключение крупной сделки – Договора об открытии возобновляемой кредитной линии №0055-1-117517 SX от 17.10.2017, заключенной Обществом с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит: 130 000 000 (Сто тридцать миллионов) рублей;
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 2,5% до 3,5% при получении субсидий; до 12% без получения субсидий.
- комиссии и платы: плата за резервирование 0,1% от максимального лимита; плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,17 % годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 4 (Четыре) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка;
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- обеспечение – залог недвижимого имущества, оборудование, поручительство ОАО «ЛКХП Кирова»;
- ПАО Сбербанк имеет право в одностороннем порядке без оформления дополнительного соглашения с уведомлением ПАО «Петербургский мельничный комбинат» производить: изменение размера процентной ставки, изменение размера неустойки;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

3.4 Предварительно одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Бойчевская С.Б. (является супругой Бойчевского А.Ю., который занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»)) – договора поручительства (далее - Договор) между Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» (Поручитель) и Публичным акционерным обществом «Банк «Санкт – Петербург» (Банк) в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик,) по планируемому к заключению с Публичным акционерным обществом «Банк «Санкт – Петербург» договору об открытии возобновляемой кредитной линии на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 400 000 000 (Четыреста миллионов) рублей;
- сроки кредитования: до 12 мес.; (Окончательный срок погашения кредита может быть пролонгирован по соглашению сторон на 12 (Двенадцать) календарных месяцев);
- ставка по кредиту: 9-10% процентов годовых
- комиссии и платы: 0,05-0,15% от максимального лимита единовременное комиссионное вознаграждение за выдачу кредита;
- ПАО «Банк «Санкт – Петербург» имеет право в одностороннем порядке без оформления дополнительного соглашения с уведомлением ОАО «ЛКХП Кирова» производить: изменение размера процентной ставки, изменение размера неустойки;
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- обеспечение: поручительство ПАО «Петербургский мельничный комбинат»;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

3.5 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Бойчевская С.Б. (является супругой Бойчевского А.Ю., который занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»)) – дополнительного соглашения №1 к договору поручительства №0095-102516-РКЛ-П1 от «27» декабря 2016 г. (далее - Договор) между Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» (Поручитель) и Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик,) по договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 0095-102516-РКЛ-3 от «26» сентября 2017 г. заключенному с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 275 000 000 (двести семьдесят пять миллионов) рублей
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: до 11,7 % годовых;
- плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,63% от максимального лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 2 (Два) процентов годовых за 1 календарный день; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

3.6 должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Бойчевская С.Б. (является супругой Бойчевского А.Ю., который занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»)) – договора поручительства № 0055-1-117417-П1 от «17» октября 2017 г. (далее - Договор) между Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» (Поручитель) и Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик) по договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 0055-1-117417 SX от 17.10.2017 г. заключенному с Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» (ПАО Сбербанк, Банк) на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 97 700 000 (девяносто семь миллионов семьсот тысяч) рублей
- сроки кредитования: до 12 мес.;
- ставка по кредиту: от 2,5% до 3,5% при получении субсидий; до 12% без получения субсидий.
- комиссии и платы: плата за резервирование 0,1% от максимального лимита; плата за пользование лимитом кредитной линии в размере 0,18 % годовых от свободного остатка лимита; плата за досрочное погашение (в случае отсутствия уведомления не менее чем за один день до даты погашения) – не более 4 (Четыре) процентов годовых; неустойки за невыполнение условий договора – на условиях банка;

- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

3.7 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Бойчевская С.Б. (является супругой Бойчевского А.Ю., который занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»)) – договора поручительства № 002/0593Z/17 от 11.10.2017 (далее - Договор) между Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» (Поручитель) и Акционерным обществом «Юникредит банк» (Банк) в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик) по заключенному с Акционерным обществом «Юникредит Банк» договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 002/0217L/17 от 11.10.2017 (последующее одобрение), на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 300 000 000 (Триста миллионов) рублей; Кредит предоставляется в форме кредитной линии и может быть использован одной или несколькими суммами («Выплата») в течение 16 (Шестнадцать) месяцев с даты подписания договора («Период Использования»);
- Лимит задолженности 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов) рублей на дату 07 марта 2019 года;
- сроки кредитования: 18 месяцев с даты подписания соглашения; Датой окончательного погашения кредита является последний день вышеуказанного срока.
- процентная ставка за пользование кредитами устанавливается по соглашению сторон при подаче заемщиком извещения об использовании кредита полностью или частично («Выплата») в Банк, но не более 15% (пятнадцать процентов) годовых. Процентная ставка за пользование кредитами может быть изменена Банком в одностороннем порядке в соответствии с условиями кредитного соглашения для непогашенных выплат, увеличена Банком на 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых в одностороннем порядке, кроме того, сторонами может быть согласована процентная ставка выше предела, установленного договором.
- комиссии и платы: комиссия за организацию кредитной линии составляет 600 000 (шестьсот тысяч) рублей; за неиспользованную часть лимита 0,5% годовых; комиссия за досрочное погашение – до 0,7% (Одна целая семь десятых процента) годовых начисляемых на досрочно погашаемые суммы с даты досрочного погашения по дате, в которую погашение должно было быть осуществлено.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

3.8 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Бойчевская С.Б. (является супругой Бойчевского А.Ю., который занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»)) – договора поручительства №002/0674Z/17 от 23.10.2017 (далее - Договор) между Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» (Поручитель) и Акционерным обществом «Юникредит Банк» (Банк) в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик) по заключенному с Акционерным обществом «Юникредит Банк» договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 002/0267L/17 от 23.10.2017 (последующее одобрение), на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 300 000 000 (Триста миллионов) рублей; Кредит предоставляется в форме кредитной линии и может быть использован одной или несколькими суммами («Выплата») в течение 16 (Шестнадцать) месяцев с даты подписания договора («Период Использования»);
- Лимит задолженности 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов) рублей на дату 07 марта 2019 года;
- сроки кредитования: 18 месяцев с даты подписания соглашения; Датой окончательного погашения кредита является последний день вышеуказанного срока.
- процентная ставка за пользование кредитами устанавливается по соглашению сторон при подаче заемщиком извещения об использовании кредита полностью или частично («Выплата») в Банк, но не более 15% (пятнадцать процентов) годовых. Процентная ставка за пользование кредитами может быть изменена Банком в одностороннем порядке в соответствии с условиями кредитного соглашения для непогашенных выплат, увеличена Банком на 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых в одностороннем порядке, кроме того, сторонами может быть согласована процентная ставка выше предела, установленного договором.
- комиссии и платы: комиссия за организацию кредитной линии составляет 600 000 (шестьсот тысяч) рублей; за неиспользованную часть лимита 0,5% годовых; комиссия за досрочное погашение – до 0,7% (Одна целая семь десятых процента) годовых начисляемых на досрочно погашаемые суммы с даты досрочного погашения по дате, в которую погашение должно было быть осуществлено.
- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;
- и на других условиях в соответствии с Договором.

3.9 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Бойчевская С.Б. (является супругой Бойчевского А.Ю., который занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»)) – договора поручительства № 002/0675Z/17

от 23.10.2017 (далее - Договор) между Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» (Поручитель) и Акционерным обществом «ЮниКредит Банк» (Банк) в обеспечение всех обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик) по заключенному с Акционерным обществом «ЮниКредит Банк» договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 002/0268L/17 от 23.10.2017 (последующее одобрение), на следующих условиях:

- максимальный лимит линии: 300 000 000 (Триста миллионов) рублей; Кредит предоставляется в форме кредитной линии и может быть использован одной или несколькими суммами («Выплата») в течение 16 (Шестнадцать) месяцев с даты подписания договора («Период Использования»);

- Лимит задолженности 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов) рублей на дату 07 марта 2019 года;

- сроки кредитования: 18 месяцев с даты подписания соглашения; Датой окончательного погашения кредита является последний день вышеуказанного срока.

- процентная ставка за пользование кредитами устанавливается по соглашению сторон при подаче заемщиком извещения об использовании кредита полностью или частично («Выплата») в Банк, но не более 15% (пятнадцать процентов) годовых. Процентная ставка за пользование кредитами может быть изменена Банком в одностороннем порядке в соответствии с условиями кредитного соглашения для непогашенных выплат, увеличена Банком на 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых в одностороннем порядке, кроме того, сторонами может быть согласована процентная ставка выше предела, установленного договором.

- комиссии и платы: комиссия за организацию кредитной линии составляет 600 000 (шестьсот тысяч) рублей; за неиспользованную часть лимита 0,5% годовых; комиссия за досрочное погашение – до 0,7% (Одна целая семь десятых процента) годовых начисляемых на досрочно погашаемые суммы с даты досрочного погашения по дате, в которую погашение должно было быть осуществлено.

- цель привлечения кредитных ресурсов: пополнение оборотных средств;

- и на других условиях в соответствии с Договором.

3.10 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Бойчевская С.Б. (является супругой Бойчевского А.Ю., который занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»)) – заключение между Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» (Залогодатель) и Акционерным обществом «ЮниКредит Банк» (далее – Залогодержатель, Банк) договора о последующей ипотеке №002/0599Z/17 в обеспечение обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик) перед Банком на следующих условиях:

- Обеспечиваемые обязательства: соглашение о предоставлении кредита №002/0217L/17 от 11.10.2017 на сумму кредита до 300 000 000 (триста миллионов) рублей сроком до 18 месяцев и периодом использования до 16 месяцев с даты заключения соответствующего договора.

- Лимит задолженности 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов) рублей на дату 07 марта 2019 года;

- Процентная ставка за пользование кредитами устанавливается по соглашению сторон при подаче заемщиком извещения об использовании кредита полностью или частично («Выплата») в Банк, но не более 15% (Пятнадцать процентов) годовых. Процентная ставка за пользование кредитами может быть изменена Банком в одностороннем порядке в соответствии с условиями кредитного соглашения для непогашенных выплат.

- Для периода, составляющего 3 месяца и определенного в соответствии с условиями кредитного соглашения, в котором денежные поступления на счета Заемщика в Банке составят менее суммы кредитного соглашения или менее доли выручки Заемщика за указанный период, эквивалентной доле кредита в совокупном кредитном портфеле Заемщика на начало указанного периода, процентная ставка, может быть увеличена Банком в одностороннем порядке на 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых с уведомлением об этом Заемщика.

- Комиссия за организацию кредитов – 600 000 (шестьсот тысяч) рублей; комиссия за обязательство – 0,5% (Ноль целых пять десятых процента) годовых, начисляемая на сумму неиспользованной части кредита; комиссия за досрочное погашение – до 0,7% (Ноль целых семь десятых процента) годовых начисляемых на досрочно погашаемые суммы с даты досрочного погашения по дате, в которую погашение должно было быть осуществлено.

- Штрафная процентная ставка в случае неуплаты заемщиком в установленный срок любой суммы задолженности составляет ключевую ставку Банка России, действующую на дату соответствующего нарушения.

Обеспечение: залог недвижимого имущества.

По договору о последующей ипотеке в залог передаются принадлежащие Публичному акционерному обществу «Петербургский мельничный комбинат» следующие объекты недвижимого имущества (Предмет ипотеки):

- Здание производственного корпуса мельницы, площадью 15178,2 (Пятнадцать тысяч сто семьдесят восемь 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1018;
- Здание насосной станции, площадью 69,5 (Шестьдесят девять 50/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1030;
- Здание силосного корпуса №1, 2, 3, площадью 8365,4 (Восемь тысяч триста шестьдесят пять 40/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1009;
- Здание рабочей башни элеватора, площадью 4006,8 (Четыре тысячи шесть 80/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1020;
- Здание компрессорной станции, площадью 384,5 (Триста восемьдесят четыре 50/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1024;
- Пункт приема, площадью 347,6 (Триста сорок семь 60/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1032;
- Здание бытового корпуса, площадью 3741,2 (Три тысячи семьсот сорок один 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1007;
- Здание цеха бестарного хранения муки, площадью 3402,9 (Три тысячи четыреста два 90/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1036;
- Здание распресудройства, площадью 119,2 (Сто девятнадцать 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1019;
- Контрольно-транспортный пост (у элеватора), площадью 5,4 (Пять 40/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1033;
- Здание автовесовой, площадью 38,8 (Тридцать восемь 80/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1023;
- Земельный участок, общей площадью 50183 (Пятьдесят тысяч сто восемьдесят три) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:19.

Согласованная стоимость предмета ипотеки: 523 219 424,00 (Пятьсот двадцать три миллиона двести девятнадцать тысяч четыреста двадцать четыре) рубля. Срок залога: с момента подписания кредитного соглашения обеими Сторонами и в течение срока, оканчивающегося через три года с даты, в которую кредит по условиям соглашения должен быть погашен полностью. По условиям Соглашения Передача имущества Залогодержателю: без передачи- и на других условиях в соответствии с Договором.

3.11 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Бойчевская С.Б. (является супругой Бойчевского А.Ю., который занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке)) – заключение между Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» (Залогодатель) и Акционерным обществом «ЮниКредит Банк» (Залогодержатель, Банк) договора о последующей ипотеке в обеспечение обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик) перед Банком на следующих условиях:

- Обеспечиваемые обязательства: Соглашение о предоставлении кредита № 002/0267L/17 от 11.10.2017 на сумму кредита до 300 000 000 (триста миллионов) рублей сроком до 18 месяцев и периодом использования до 16 месяцев с даты заключения соответствующего договора.

- Лимит задолженности 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов) рублей на дату 07 марта 2019 года;

- Процентная ставка за пользование кредитами устанавливается по соглашению сторон при подаче заемщиком извещения об использовании кредита полностью или частично («Выплата») в Банк, но не более 15% (Пятнадцать процентов) годовых. Процентная ставка за пользование кредитами может быть изменена Банком в одностороннем порядке в соответствии с условиями кредитного соглашения для непогашенных выплат.

– Для периода, составляющего 3 месяца и определенного в соответствии с условиями кредитного соглашения, в котором денежные поступления на счета Заемщика в Банке составят менее суммы кредитного соглашения или менее доли выручки Заемщика за указанный период, эквивалентной доле кредита в совокупном кредитном портфеле Заемщика на начало указанного периода, процентная ставка, может быть увеличена Банком в одностороннем порядке на 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых с уведомлением об этом Заемщика.

– Комиссия за организацию кредитов – 600 000 (шестьсот тысяч) рублей; комиссия за обязательство – 0,5% (Ноль целых пять десятых процента) годовых, начисляемая на сумму неиспользованной части кредита; комиссия за досрочное погашение – до 0,7% (Ноль целых семь десятых процента) годовых начисляемых на досрочно погашаемые суммы с даты досрочного погашения по дату, в которую погашение должно было быть осуществлено.

– Штрафная процентная ставка в случае неуплаты заемщиком в установленный срок любой суммы задолженности составляет ключевую ставку Банка России, действующую на дату соответствующего нарушения.

Обеспечение: залог недвижимого имущества.

По договору о последующей ипотеке в залог передаются принадлежащие Публичному акционерному обществу «Петербургский мельничный комбинат» следующие объекты недвижимого имущества (Предмет ипотеки):

- Здание производственного корпуса мельницы, площадью 15178,2 (Пятнадцать тысяч сто семьдесят восемь 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1018;
- Здание насосной станции, площадью 69,5 (Шестьдесят девять 50/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1030;

- Здание силосного корпуса №1, 2, 3, площадью 8365,4 (Восемь тысяч триста шестьдесят пять 40/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1009;
- Здание рабочей башни элеватора, площадью 4006,8 (Четыре тысячи шесть 80/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1020;
- Здание компрессорной станции, площадью 384,5 (Триста восемьдесят четыре 50/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1024;
- Пункт приема, площадью 347,6 (Триста сорок семь 60/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1032;
- Здание бытового корпуса, площадью 3741,2 (Три тысячи семьсот сорок один 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1007;
- Здание цеха бестарного хранения муки, площадью 3402,9 (Три тысячи четыреста два 90/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1036;
- Здание распредустройства, площадью 119,2 (Сто девятнадцать 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1019;
- Контрольно-транспортный пост (у элеватора), площадью 5,4 (Пять 40/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1033;
- Здание автовесовой, площадью 38,8 (Тридцать восемь 80/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1023;
- Земельный участок, общей площадью 50183 (Пятьдесят тысяч сто восемьдесят три) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:19.

Согласованная стоимость предмета ипотеки: 523 219 424,00 (Пятьсот двадцать три миллиона двести девятнадцать тысяч четыреста двадцать четыре) рубля. Срок залога: с момента подписания кредитного соглашения обеими Сторонами и в течение срока, оканчивающегося через три года с даты, в которую кредит по условиям соглашения должен быть погашен полностью. По условиям Соглашения Передача имущества Залогодержателю: без передачи - и на других условиях в соответствии с Договором.

3.12 Одобрить заключение сделки с заинтересованностью (заинтересованные лица Буркова А.В. (занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Бойчевская С.Б. (является супругой Бойчевского А.Ю., который занимает должность в органе управления юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), Аладушкин А.Н. (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»), АО «АЛАДУШКИН Групп» (является контролирующим лицом юридического лица, являющегося выгодоприобретателем в сделке - ОАО «ЛКХП Кирова»)) – заключение между Публичным акционерным обществом «Петербургский мельничный комбинат» (Залогодатель) и Акционерным обществом «ЮниКредит Банк» (далее – Залогодержатель, Банк) договора о последующей ипотеке в обеспечение обязательств Открытого акционерного общества «Ленинградский комбинат хлебопродуктов им. С. М. Кирова» (ОАО «ЛКХП Кирова», ИНН 7830002303, Заемщик) перед Банком на следующих условиях:

- Обеспечиваемые обязательства: соглашение о предоставлении кредита №002/0268L/17 от 11.10.2017 на сумму до 300 000 000 (триста миллионов) рублей сроком до 18 месяцев и периодом использования до 16 месяцев с даты заключения соответствующего договора.

- Лимит задолженности 150 000 000 (Сто пятьдесят миллионов) рублей на дату 07 марта 2019 года;

- Процентная ставка за пользование кредитами устанавливается по соглашению сторон при подаче заемщиком извещения об использовании кредита полностью или частично («Выплата») в Банк, но не более 15% (Пятнадцать процентов) годовых. Процентная ставка за пользование кредитами может быть изменена Банком в одностороннем порядке в соответствии с условиями кредитного соглашения для непогашенных выплат.

– Для периода, составляющего 3 месяца и определенного в соответствии с условиями кредитного соглашения, в котором денежные поступления на счета Заемщика в Банке составят менее суммы кредитного соглашения или менее доли выручки Заемщика за указанный период, эквивалентной доле кредита в совокупном кредитном портфеле Заемщика на начало указанного периода, процентная ставка, может быть увеличена Банком в одностороннем порядке на 1,5% (Одна целая пять десятых процента) годовых с уведомлением об этом Заемщика.

– Комиссия за организацию кредитов – 600 000 (шестьсот тысяч) рублей; комиссия за обязательство – 0,5% (Ноль целых пять десятых процента) годовых, начисляемая на сумму неиспользованной части кредита; комиссия за досрочное погашение – до 0,7% (Ноль целых семь десятых процента) годовых начисляемых на досрочно погашаемые суммы с даты досрочного погашения по дате, в которую погашение должно было быть осуществлено.

– Штрафная процентная ставка в случае неуплаты заемщиком в установленный срок любой суммы задолженности составляет ключевую ставку Банка России, действующую на дату соответствующего нарушения.

Обеспечение: залог недвижимого имущества.

По договору о последующей ипотеке в залог передаются принадлежащие Публичному акционерному обществу «Петербургский мельничный комбинат» следующие объекты недвижимого имущества (Предмет ипотеки):

- Здание производственного корпуса мельницы, площадью 15178,2 (Пятнадцать тысяч сто семьдесят восемь 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1018;
- Здание насосной станции, площадью 69,5 (Шестьдесят девять 50/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1030;
- Здание силосного корпуса №1, 2, 3, площадью 8365,4 (Восемь тысяч триста шестьдесят пять 40/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1009;
- Здание рабочей башни элеватора, площадью 4006,8 (Четыре тысячи шесть 80/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1020;

- Здание компрессорной станции, площадью 384,5 (Триста восемьдесят четыре 50/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1024;
- Пункт приема, площадью 347,6 (Триста сорок семь 60/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1032;
- Здание бытового корпуса, площадью 3741,2 (Три тысячи семьсот сорок один 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1007;
- Здание цеха бестарного хранения муки, площадью 3402,9 (Три тысячи четыреста два 90/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1036;
- Здание распреустройства, площадью 119,2 (Сто девятнадцать 20/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1019;
- Контрольно-транспортный пост (у элеватора), площадью 5,4 (Пять 40/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1033;
- Здание автовесовой, площадью 38,8 (Тридцать восемь 80/100) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:1023;
- Земельный участок, общей площадью 50183 (Пятьдесят тысяч сто восемьдесят три) кв.м., кадастровый номер 78:14:0007563:19.

Согласованная стоимость предмета ипотеки: 523 219 424,00 (Пятьсот двадцать три миллиона двести девятнадцать тысяч четыреста двадцать четыре) рубля. Срок залога: с момента подписания кредитного соглашения обеими Сторонами и в течение срока, оканчивающегося через три года с даты, в которую кредит по условиям соглашения должен быть погашен полностью. По условиям Соглашения Передача имущества Залогодержателю; без передачи. - и на других условиях в соответствии с Договором.

V. Расшифровка отдельных статей баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности с учетом особенностей рекласификации ряда показателей:

- Незавершенное строительство отражается в отчетности в составе прочих внеоборотных активов.
- Задолженность участникам по выплате доходов отражается в отчетности в составе прочих краткосрочных обязательств.
- В конце 2015 г. между ПАО «Петербургский мельничный комбинат» и ОМАГ С.р.л. был заключен Контракт № GAF 366/16 от 17.12.2015 г., по которому общество является покупателем 1 (одну) Упаковочно-расфасовочной линии ОМАГ. В 2016 г. было решено оформить это имущество в лизинг, при этом ПАО «Петербургский мельничный комбинат» выступает одновременно и в роли лизингополучателя по Договору лизинга № 13114L от 18.03.2016 г. и продавца лизингового имущества по Договору купли-продажи № П-13114 L от 18.03.2016г.

Первоначальная стоимость объекта была сформирована на бухгалтерском счете 08.03 «Строительство объектов основных средств», но так как объект по своей сути является оборотным активом, текущая стоимость его приобретения по состоянию на 31.12.2016 г. была отражена по стр. 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 54 722 тыс. руб. По состоянию на 11.07.2017 г. объект был реализован по Договору купли-продажи № П-13114 L от 18.03.2016г. и принят на забалансовый учет по Договору лизинга № 13114L от 18.03.2016 г.

01.01.2018 г. между ПАО «Петербургским мельничным комбинатом» и ООО «ЮниКредит Лизинг» было подписано Дополнительное соглашение №б/н к Договору лизинга №13114L от 18.03.2016 г. по которому имущество переходит с баланса лизингодателя на баланс лизинга получателя. Валюта баланса в результате увеличится на 50 926 тыс. руб.

Форма №1 «Бухгалтерский баланс»

№ стр.	Наименование	На 31.12.17	Резерв на обесценение 31.12.2017	На 31.12.16	Резерв на обесценение 31.12.2016	Тыс. руб.	
						На 31.12.15	Резерв на обесценени е 31.12.2015
стр.1170	Долгосрочные финансовые вложения	49725	-	129708	-	54171	-
В т. ч.	Дочерние	30064	-	30064	-	32314	-
	ООО «МЕЛПЕТ»	0	-	0	-	2250	-
	ООО «ЮниФлэйкс»	30000	-	30000	-	30000	-
	ООО «Эфтэл»	64	-	64	-	64	-
	Зависимые	0	-	3	-	3	-
	ООО «Трапеза»	0	3	3	-	3	-
	Другие организации	19661	-	21804	-	21854	-
	АООТ «Волховский ККЗ»	44	-	44	-	44	-
	ОАО «Выборгский комбинат хлебопродуктов»	0	2034	2034	-	2034	-
	Гильдия Пекарей	0	-	40	-	40	-

	ОАО «Невская мельница»	0	-	0	-	50	-
	ОАО «Росмука»	0	-	69	-	69	-
	ОАО «Павловский завод»	19517	-	19517	-	19517	-
	ОАО «Милл Русс»	100	-	100	-	100	-
	<i>Прочие (уступка права требования долга)</i>		-	77837	-		-
	ООО «Юнигрэйн»		-	77837	-		-
стр.1240	Краткосрочные финансовые вложения	1288127	-	827027	-	651364	-
В т. ч.	<i>Займы предоставленные (краткосрочные)</i>	<i>1181700</i>	-	<i>798437</i>	-	<i>544937</i>	-
	ООО «Юнигрэйн»	18900	-	18900	-	18900	-
	ОАО «Милл Русс»	40000	-		-		-
	ООО «АВС-Бакалея»		-	737	-	737	-
	ООО «АТОН»	8800	-	8800	-	8800	-
	АО «АЛАДУШКИН Групп»	1114000	-	770000	-	516500	-
	<i>Прочие (уступка права требования долга)</i>	<i>106427</i>	-	<i>28590</i>	-	<i>106427</i>	-
	ООО «Юнигрэйн»	106427	-	28590	-	106427	-
стр.1410	Кредиты полученные (долгосрочные – с учетом процентов)	90499	-	159618	-	223173	-
В т. ч.	ОАО «Сбербанк России»	90499	-	159618	-	223173	-
стр.1510	Займы и кредиты полученные (краткосрочные – с учетом процентов)	1314558	-	1233745	-	1206762	-
В т. ч.	<i>Кредиты полученные (краткосрочные – с учетом процентов)</i>	<i>1314558</i>	-	<i>1231415</i>	-	<i>1201882</i>	-
	АО «ЮниКредит Банк»	258313	-	373293	-	347300	-
	ПАО «Сбербанк России»	1001077	-	607655	-	703913	-
	Филиал ОПЕРУ ПАО Банк ВТБ в Санкт-Петербурге	55168	-	250467	-	150669	-
	<i>Займы полученные (краткосрочные – с учетом процентов)</i>	<i>0</i>	-	<i>2330</i>	-	<i>4880</i>	-
	ООО «МЕЛПЕТ»	0	-	2330	-	4880	-

Форма №2 «Отчет о финансовых результатах»

В Отчете о прибылях и убытках показатели «Себестоимость продаж» и «Управленческие расходы» отражены по строкам 2120 и 2220 с учетом особенностей учета затрат на производство и реализацию продукции в соответствии с учетной политикой.

Показатели «Себестоимость продаж» включают в себя:

- Производственную себестоимость каждого вида продукции, учитываемую на счете 20 «Основное производство» по прямым расходам на производство по месту их возникновения и направлению расходов;
- Часть производственных затрат, не являющихся прямыми затратами на производство (общепроизводственные расходы по обслуживанию и управлению производственными подразделениями), учитываемых на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по принципу распределения по месту их возникновения и направлению расходов.

По видам деятельности распределение расходов производится пропорционально выручке по видам деятельности.

Показатели «Управленческие расходы» включают в себя:

- Общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по принципу распределения по месту их возникновения и направлению расходов.

Расшифровка отдельных статей прочих доходов и прочих расходов

Тыс. руб.

№ стр.	Наименование	За 2017 год	За 2016 год
стр.2320	Проценты к получению	107401	74586
	Проценты по долговым обязательствам	107401	74586
стр.2330	Проценты к уплате	129095	145932
	Проценты по долговым обязательствам	129095	145932
стр.2310	Доходы от участия в других организациях	74000	63600
стр.2340	Прочие доходы, в т.ч.	157570	181054
	Доходы от реализации прочего имущества	60250	2921
	Доходы от реализации амортизируемого имущества	727	59
	Списание кредиторской задолженности по истечении срока исковой давности	312	396
	Курсовые и суммовые разницы	2425	1449
	Излишки при инвентаризации	6997	6122
	Штрафы, неустойки	1121	1404
	Списание резерва по сомнительным долгам (в связи с частичным погашением задолженности)	10026	15443
	Государственные субсидии	40960	46931
	Доходы в виде премий предоставленный поставщикам продукции	1619	1777
	Прочие доходы	33133	104552
стр.2350	Прочие расходы, в т.ч.	217404	463353
	Расходы по ликвидации ОС, НМА, ТМЦ	-	-
	Расходы по реализации амортизируемого имущества	213	-
	Услуги по обслуживанию ЦБ (реестродержатель и т.п.)	1050	480
	Услуги банков	4259	4647
	Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	2615	3309
	Штрафы, неустойки	5667	2702
	Списание дебиторской задолженности по истечении срока исковой давности	607	511
	Курсовые и суммовые разницы	2333	3131
	Судебные издержки	128	94
	Начисление резерва по сомнительным долгам	24179	39828
	Расходы в виде премий предоставленный покупателям продукции	49969	282775
	Прочие (в т.ч. выплаты соц.характера; благотворительность)	126384	125876

Форма №4 «Отчет о движении денежных средств»

В Отчёте о движении денежных средств за отчётный период НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей, внесённых в бюджет и возмещённых из бюджета, показан свернуто в составе прочих поступлений по стр.4129.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Раздела «Дебиторская задолженность» показатели дебиторской задолженности покупателей за 2017 год указаны в сумме договора с раскрытием начисленного резерва.

Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

Стоимость товарно-материальных ценностей, находящихся на ответственном хранении – **742 тыс. руб.**

Стоимость арендованных основных средств – **65 700 тыс. руб.**

Стоимость основных средств, переданных в аренду – **44 772 тыс. руб.**

Суммы гарантий, которые Общество выдало в обеспечение своих обязательств и по обязательствам третьих лиц – **6 873 425 тыс. руб.**

Стоимость нематериальных активов, которые получены в пользование – **4 351 тыс. руб.**

VI. Прочая информация

Информация о затратах на энергетические ресурсы

	Тыс. руб.
Газ	17 110
Электроэнергия	57 271

Информация об экологической деятельности Общества

По состоянию на отчетную дату Общество не раскрывает информацию по экологической деятельности ввиду незначительности сумм.

Генеральный директор
«28» марта 2018 г.



А.В. Буркова