

Предварительно утвержден
Советом директоров
АО «Аромат»
Протокол №б/н от «25» мая 2018 г.

Утвержден
Решением годового Общего
собрания акционеров АО «Аромат»
Протокол б/н от «28» июня 2018 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АРОМАТ» за 2017 год

Генеральный директор

_____ Д.А. Максимов

Главный бухгалтер

_____ С.Ю. Фалюта

Казань 2018 г.

Содержание

<i>Сведения об Обществе</i>	3
<i>Основные результаты деятельности АО «Аромат» за 2017 год</i>	4
<i>Приоритетные направления деятельности АО «Аромат» в 2017 году</i>	5
<i>Рынок парфюмерии и косметики и положение АО «Аромат» в отрасли в 2017 году</i>	5
<i>Отчет совета директоров АО «Аромат» о результатах развития в 2017 году по приоритетным направлениям его деятельности</i>	7
<i>Отчет о реализации в 2017 году стратегии</i>	7
<i>Продажи</i>	7
<i>Финансовые результаты</i>	8
<i>Отчет об использовании АО «Аромат» энергетических ресурсов</i>	9
<i>Расчет стоимости чистых активов</i>	10
<i>Перспективы развития АО «Аромат» в 2018 году</i>	13
<i>Основные факторы риска, связанные с деятельностью АО «Аромат»</i>	14
<i>Ценные бумаги</i>	16
<i>Корпоративное управление</i>	16
<i>Совет директоров</i>	16
<i>Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа</i>	17
<i>Отчет о совершенных в 2017 году крупных сделках</i>	17
<i>Отчет о совершенных в 2017 году сделках, в отношении которых была заинтересованность</i>	18
<i>Вознаграждение членов совета директоров и генерального директора АО «Аромат»</i>	18
<i>Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям АО «Аромат»</i>	18
<i>Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения Корпоративное управление</i>	18
<i>Иная информация, предусмотренная уставом Общества или иным внутренним документом Общества</i>	19
<i>Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности Акционерного Общества «Аромат» за 2017год</i>	
<i>Бухгалтерская отчетность АО «Аромат» за 2017 год</i>	
<i>Пояснительная записка к балансу за 2017 год</i>	
<i>Заключение Ревизионной комиссии АО «Аромат»</i>	

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Наименование предприятия:

Акционерное общество «Аромат»

Почтовый адрес:

420021, Республика Татарстан,
г. Казань, ул. Фаткуллина, д.7

Юридический адрес:

420021, Республика Татарстан,
г. Казань, ул. Фаткуллина, д.7

Государственная регистрация:

Номер свидетельства о
государственной регистрации
юридического лица: 1064/к-з

Дата регистрации: 28.06.2002

Наименование регистрирующего
органа: Государственная
регистрационная палата при
Министерстве юстиции Республики
Татарстан

Основной государственный
регистрационный номер юридического
лица, указанный в свидетельстве о
внесении записи в Единый
государственный реестр юридических
лиц о юридическом лице:
1021603468138

Дата регистрации: 31 октября 2002г.

Наименование регистрирующего
органа: Инспекция МНС России по
Приволжскому району г. Казани
Республики Татарстан

*Идентификационный номер
налогоплательщика* 1653008462

*Коды основных отраслевых
направлений деятельности
эмитента согласно ОКВЭД:*
24.52

*Код ОКПО (идентификатор
предприятия):* 00333871

*Код ОКОПФ (классификатор
организационно-правовой формы):* 47

Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал общества
составляет 16326550 руб., разделен на
16313960 обыкновенных акций
номинальной стоимостью 1 руб.
каждая и 12590 привилегированных
акций номинальной стоимостью 1 руб.
каждая.

Количество акционеров,
зарегистрированных в реестре, в том
числе количество акционеров,
внесенных в список акционеров,
имеющих право на участие в годовом
общем собрании – 149 акционеров.

Аудитор: Общество с ограниченной
ответственностью «Средне-Волжское
экспертное бюро». Регистрационный
номер записи о внесении в Реестр
аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемых организаций
аудиторов 10205008931.

Реестродержатель: Акционерное
общество «Специализированный
регистратор - Держатель реестров
акционеров газовой промышленности»
(АО «ДРАГА»)

Место нахождения: Российская
Федерация, 117420, г. Москва, ул.
Новочеремушкинская, д. 71/32

Почтовый адрес филиала,
исполняющего в соответствии с
настоящим Договором функции по
ведению и хранению реестра
владельцев именных ценных бумаг
Эмитента: 420021, Республика
Татарстан (Татарстан), г. Казань, ул.
Нариманова, д. 66.

Лицензия Номер лицензии 045-13996-
000001

Дата лицензии 26.12.2003

Дата начала действия лицензии
04.10.2016

выдана ЦБ РФ.

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО «АРОМАТ» ЗА 2017 ГОД

	2017	2016	2015	2014	Изменение 2017/2016	%
Продажи, тыс.штук	27 578	23 863	22 039	17 611	3 895	16,32%
численность персонала, чел.	209	207	206	201	2	1,0%
средняя заработная плата, руб./мес.	34 490	25 117	24 948	24 196	2 979	37,3%
выручка, тыс. руб.	809 565	776 759	1 280 187	785 404	32 806	4,2%
валовая прибыль, тыс. руб.	112 650	55 616	32 466	57 034	23 150	102,5%
рентабельность по валовой прибыли, %	13,9%	7,2%	2,5%	3,31%	5,7	
прибыль от продаж, тыс. руб.	51 237	13 574	16 225	18 483	37 663	277,5%
рентабельность по прибыли от продаж, %	6,3%	1,7%	1,3%	2,35%	4,6	
чистая прибыль, тыс. руб.	55 343	14 752	11 633	12 320	40 591	275,2%
рентабельность по чистой прибыли, %	6,9%	1,9%	0,9%	1,57%	5,0	

Увеличение объемов контрактного производства и развитие косметического направления деятельности позволили АО «Аромат» увеличить объемы производства в натуральном выражении и существенно улучшить результаты финансово-хозяйственной деятельности по сравнению с предыдущими тремя годами.

Рост объемов продаж в натуральных показателях составил по итогам отчетного года 16,3 %. В денежном выражении выручка предприятия увеличилась на 4,2% до 809,6 млн.рублей, прибыль от продаж увеличилась в 2,8 раза до 51,2 млн.руб.

Главными факторами роста доходности по сравнению с показателями прошлого года стало увеличение доли продаж более высокомаржинальной продукции под собственными брендами и общий рост продаж в натуральном выражении в направлениях СТМ и контрактного производства.

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО «АРОМАТ» В 2017 ГОДУ

Согласно утвержденному бизнес-плану предприятия в 2017 году планировалось достижение следующих показателей:

- Получение выручки от продаж на уровне **728,3 млн. рублей**;
- Производство продукции в размере **27,6 млн. изделий** в год, в том числе косметической продукции в размере **8,6 млн. изделий**;
- Увеличение ассортимента выпускаемой косметической продукции, заключение контрактов с крупными федеральными торговыми

сетями, развитие собственной дистрибуции;

- Увеличение объемов выпуска парфюмерии в контрактном сегменте до **19 млн.шт.**;
- Достижение **8,1%** рентабельности продаж;
- Достижение прибыли от продаж по итогам 2017 года в размере **59,0 млн.рублей**;
- Достижение показателя чистой прибыли в размере **43,1 млн.рублей**;

РЫНОК ПАРФЮМЕРИИ И КОСМЕТИКИ И ПОЛОЖЕНИЕ АО «АРОМАТ» В ОТРАСЛИ В 2017 ГОДУ

Современный российский рынок парфюмерии и косметики входит в десятку крупнейших рынков Европы. По оценкам экспертов, потенциальная емкость косметического рынка в России составляет около 15 млрд. евро.

Среди стран Восточной Европы российский рынок косметики и средств персонального ухода является крупнейшим. По данным консалтинговой компании Euromonitor International, в 2017 году общий объем восточноевропейского рынка составлял \$29,6 млрд, Россия в нем занимала долю 49%.

Рынок парфюмерии и косметики на 2017 год еще не насыщен, поэтому продолжает развиваться.

Основным драйвером роста в ближайшие годы станет развитие отечественной косметики из отечественных материалов (сейчас основная доля сырья приходится на импортные поставки). В настоящее время отрасли преобладает импорт, на который приходится примерно 70% продукции.

На протяжении последних лет сектор постоянно рос за счет улучшения благосостояния населения, увеличения количества точек продаж, специализированных магазинов и профильных торговых сетей.

В 2016 году во время кризиса потребители часто воздерживались от покупок косметических товаров в привычных объемах, потому в этот период зафиксировано значительное снижение спроса. В конце 2016 - 2017 году спрос начал расти и к концу 2017 года превысил докризисный уровень: потребители наконец смогли позволить себе тратить деньги на предметы не первой необходимости. Начал развиваться и ритейл. Только за 2017 год количество специализированных магазинов на рынке косметики и парфюмерии увеличилось на 27%.

Особенностью реализации товаров в последние годы стало уменьшение доли прямых продаж. Специалисты объясняют это не только экспансией сетей, но и существенным оттоком консультантов, которым



выгоднее стало работать в других сферах экономики. Все больше проявляется конкуренция между основными игроками федерального уровня, рост сетей дрoгери и реализация продукции через интернет, которая быстро набирает обороты.

По сравнению с периодом пятилетней давности в 2017 году российские изготовители значительно сократили разрыв с зарубежными, многие из них достигли высокой известности и роста реализации продукции. Основную долю среди выпускаемой отечественной продукции занимает парфюмерия в среднем и эконом-сегменте, а также подкатегория средств персонального ухода.

В 2017 года объем рынка парфюмерии достиг 83,6 млрд. руб., что на 7,4% больше показателя 2016 года.



Тенденцией парфюмерно-косметического рынка в России также является перераспределение потребителей между его сегментами. Спрос постепенно смещается в сторону масс-маркета, На сегодняшний день те, кто привык к среднерыночным ценам на косметические и парфюмерные

товары, идут в низкий ценовой сегмент. В то же время существует и парадокс в потреблении парфюмерно-косметической продукции: россияне не экономят на красоте. Российские потребители часто пользуются продукцией люксовых марок, а расходы на дорогую парфюмерию и косметику зачастую не соответствуют уровню их доходов. Рост данного сегмента рынка достигается не только благодаря потребителям с высоким уровнем доходов, но и тем, чья заработная плата ниже даже среднего уровня. Таким образом, «размывается» сегмент рынка среднего уровня цен.

По итогам 2017 года компания АО «Аромат» продолжает оставаться одним из ключевых игроков российского парфюмерно-косметического рынка. В числе ключевых предприятий отрасли производства парфюмерии АО «АРОМАТ» является лидером. к другим ключевым игрокам относятся, ЗАО «Новая Заря» ООО «Арома Пром»

Из 108 млн.шт. парфюмерных изделий, произведенных в 2017 году в России, на долю АО «Аромат» приходится 20,5 млн. шт., что составляет около 19%. В секторе контрактного производства доля АО «Аромат» составляет около 35%.

В 2017 году компания Аромат расширила линейку выпускаемых косметических продуктов в категории уходовой косметики, солнцезащитной косметике для взрослых и детей, подкатегории антивозрастной косметики, что позволило увеличить объемы выпуска косметической продукции на 15% по сравнению с предыдущим годом.

В настоящее время Компания АО «Аромат» ориентирована на увеличение выпуска косметической и парфюмерной продукции и ее сбыт через сеть каналов дистрибуции, контрактных Заказчиков собственной торговой марки и прямые продажи в крупные торговые сети (Тандер, X5 Retail Group, Ашан и другие).

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АО «АРОМАТ» О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ В 2017 ГОДУ ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Отчет о реализации в 2017 году стратегии

Стратегия расширения косметического производства, запуск в производство собственных брендов, расширение дистрибьюторской сети положительно отразились на результатах деятельности предприятия по итогам 2017 года.

По итогам отчетного года был зафиксирован рост объемов продаж во всех направлениях деятельности АО «Аромат» - контрактном, СТМ и продажах собственной продукции.

Впервые с момента начала выпуска на предприятии косметической продукции валовый доход от производства и продаж косметики сравнялся с объемами доходов от производства парфюмерной продукции, что связано, прежде всего, с более высокой маржинальной доходностью собственной продукции, по сравнению с доходностью продукции производимой на контрактной основе.

Смена основных акционеров АО «Аромат», произошедшая в июле 2017 года, еще более усилила вектор развития предприятия, направленный на расширение выпуска косметической продукции под собственными брендами. Предприятием были привлечены инвестиционные средства, направленные на закупку нового оборудования, выпуск новых косметических линеек и значительное расширение географии продаж собственной продукции.

Рост объемов продаж, заключение контрактов с крупными федеральными сетями и новыми позволили предприятию превысить плановые показатели по объемам выпуска и прибыли по итогам 2017 года.

Согласно программе развития на 2017 год были запланированы следующие показатели деятельности предприятия:

- достижение выручки от продаж на уровне **728,4 млн. рублей**;
- достижение продаж на уровне **27,6 млн.** парфюмерно-косметических изделий;
- достижение прибыли от продаж в размере **59,0 млн.руб**;
- получение чистой прибыли в размере **43,1 млн.руб.**

Результат 2017 г.:

- выполнение плана по выручке составило **111,1 %**;
- выполнение плана по продажам продукции в натуральном выражении составило **100,0 %**;
- выполнение плана по прибыли от продаж составило **86,8 %**;
- выполнение плана по чистой прибыли составило **128,4%**.

Превышение основных фактических показателей по сравнению за запланированными значениями подтверждает правильность выбранной стратегии по развитию новых направлений деятельности, расширению каналов продаж и увеличению ассортимента выпускаемой продукции.

Продажи

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Контрактная продукция	10 446	11 975	22 477	26 073	15 495	18 154	18 210	20 521
Собственная продукция	2 299	2 243	3 136	2 412	2 496	3 844	5 652	7 057
Всего	12 746	14 219	25 613	28 484	17 611	22 039	23 862	27 578

Финансовые результаты

Основные результаты финансово-хозяйственной деятельности АО «Аромат» по итогам 2017 года показали существенную положительную динамику по сравнению с показателями 2016 года.

Прибыль от продаж по итогам 2017 год составила **51 237 тыс. рублей** и по сравнению с предыдущим годом увеличилась **в 2,8 раза**. Рентабельность продаж составила 6,3 % (1,7% в 2016 г.).

Увеличение прибыли от продаж, положительное сальдо прочих доходов

и расходов вследствие проведения разовых сделок по продаже прав на товарные знаки, уменьшение процентных платежей привели к увеличению балансовой прибыли за отчетный год в **3,4 раза** по сравнению с прошлым годом до **70 940** тыс. рублей.

Чистая прибыль за отчетный год составила **55 343 тыс. рублей** и увеличилась по сравнению с предыдущим годом **в 2,7 раза**.

Обобщенно финансовые показатели АО «Аромат» за 2017 год выглядят следующим образом:

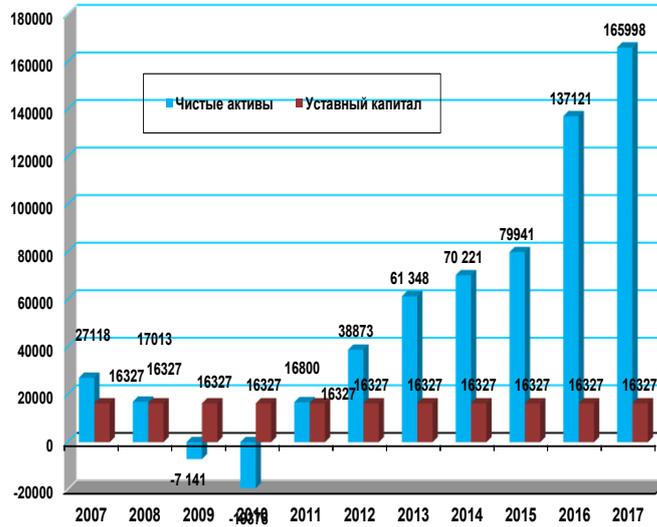
	тыс.руб.					
	2017	%	2016	%	Изм.	Изм.,%
Выручка	809 565	100%	776 759	100%	32 806	4,2%
Себестоимость	(696 915)	(86,1%)	(721 143)	(92,83%)	-24 228	-3,4%
Валовая прибыль	112 650	13,9%	55 616	7,16%	57 034	102,5%
Коммерческие расходы	(61 413)	(7,59%)	(42 042)	(5,67%)	19 371	46,1%
Управленческие расходы					-	-
Прибыль от продаж	51 237	6,33%	13 574	1,75%	37 663	277,5%
Проценты к уплате	(3 564)	(0,4%)	(4 671)	(0,6%)	-1 107	-23,7%
Доходы от участия в других организациях					-	-
Проценты к получению	38	0,0%	66	0,0%	-28	-42,4%
Прочие доходы	65 437	8,1%	52 650	7,16%	12 787	24,3%
Прочие расходы	(42 208)	5,2%	(45 669)	(5,88%)	-3 461	-7,6%
Прибыль до налогообложения	70 940	8,76%	15 950	2,05%	54 990	344,8%
Налог на прибыль текущий	(14 301)	(1,76%)	(3 281)	(0,42%)	11 020	335,9%
Чистая прибыль	55 343	6,83%	14 752	1,90%	40 591	275,2%

Отчет об использовании АО «Аромат» энергетических ресурсов

Вид ресурса	Ед.из м.	Используй ва но в 2017 г.	Стоимость, руб (с НДС)	Используй ва но в 2016 г.	Стоимость, руб (с НДС)
Атомная энергия	-				
Тепловая энергия	гКал	1 451,73	2 321 349	1 299,08	2 133 003
Электрическая энергия	кВт.ч.	838 414	4 843 940	826 992	4 421 719
Электромагнитная энергия	-				
Нефть	-				
Бензин автомобильный	л	14 317	519 320	16 246	566 080
Топливо дизельное	л				
Мазут топочный	-				
Газ природный	л				
Уголь	-				
Горючие сланцы	-				
Торф	-				

Расчет стоимости чистых активов(в балансовой оценке)

**Динамика чистых активов и уставного капитала АО
"Аромат" в 2007-2017 гг.**



За отчетный период чистые активы АО «Аромат» увеличились по сравнению с 2016 г. на **28 877 тыс. рублей** (21,1%) и составили на конец финансового года **165 998 тыс. рублей**. Размер чистых активов общества превышает размер уставного

капитала, который составляет **16 327 тыс.рублей**.

Основными факторами роста стоимости чистых активов стали чистая прибыль предприятия по итогам отчетного периода.

	31.12.15	31.12.16	31.12.17
АКТИВЫ			
Нематериальные активы		512	21
Основные средства	61 024	106 042	104 200
Незавершенное строительство			
Доходные вложения в материальные ценности			

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	21 732	21 807	70 614
Отложенные налоговые активы	1 787	4 142	4 656
Прочие внеоборотные активы			
Запасы	172 058	133 685	108 281
Налог на добавленную стоимость	175	103	204
Дебиторская задолженность	132 572	97 324	625 017
Денежные средства	3 478	9 059	4 110
Прочие оборотные активы	5 695	7 028	1 305
ИТОГО АКТИВЫ (сумма 1 – 11)	398 521	379 702	918 408
ПАССИВЫ			
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	51 630	55 677	55 677
Отложенные налоговые обязательства	0		
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	18 044	33 531	332 089
Кредиторская задолженность	248 906	150 247	364 644
Оценочные обязательства		3 126	
ИТОГО ПАССИВЫ ИСКЛЮЧЕННЫЕ ИЗ СТОИМОСТИ	318 580	242 581	
СУММА ЧИСТЫХ АКТИВОВ	79 941	137 121	165 998

По итогам 2017 года в бухгалтерской отчетности общества были зафиксированы следующие основные изменения.

В отчетном году валюта баланса АО «Аромат» значительно увеличилась до 918 408 тыс.руб. по сравнению с 379 702 тыс.руб на начало 2017 года.

Уставный капитал общества составляет на отчетную дату 16 327 тыс.рублей и за отчетный год не изменился. Резервный капитал общества на отчетную дату увеличился на 2 767 тыс.руб. и составил 4 723 тыс.рублей.

Добавочный капитал общества в результате переоценки стоимости основных средств не изменился и

составил на отчетную дату 91 915 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность (в течение 12 месяцев) на конец 2017 года составила 625 017 тыс.рублей и увеличилась с начала года на 527 693 тыс.рублей.

Запасы уменьшились с начала года на 24 837 тыс.рублей (18,6 %) в связи с практически полным переходом заказчиков контрактного производства на давальческую схему.

Кредиторская задолженность на конец отчетного года составила 364 644 тыс.рублей и увеличилась с начала года на 214 397 тыс.рублей (142,7%).

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам составила на конец года 332 089 тыс.рублей и

увеличилась с начала года на 298 558 тыс.рублей. Задолженность по долгосрочным кредитам и займам за отчетный период не изменилась .

.Значительное увеличение показателей дебиторской и кредиторской задолженностей, и задолженности по краткосрочным

кредитам и займам связаны с ростом продаж, увеличением сроков отсрочки, предоставляемой покупателям, ростом предоплат по закупке оборудования, сырья и комплектующих, участия в финансировании проектов и реализации инвестиционной программы.

Основные положения учетной политики Общества

Учетная политика АО «Аромат» проводится в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 29.11.96 № 129-ФЗ, а также нормативными актами Министерства финансов РФ, регламентирующих порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Основными положениями учетной политики Общества являются:

- Выручка от реализации для целей налогообложения определяется по отгрузке.

- Порядок и сроки проведения инвентаризации имущества определяются приказом руководителя предприятия по мере создания ситуации и в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно по Положению о бухгалтерском учете.

- Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 "Материалы", учет транспортно-заготовительных расходов, связанных с приобретением сырья и материалов происходит на отдельном субсчете счета 10: 10.15 «транспортно-заготовительные расходы».

- Начисление амортизации основных средств осуществляется по единым нормам амортизационных отчислений линейным способом

- Учет затрат на производство для целей бухгалтерского учета организуется с подразделением их на прямые, собираемые по дебету счетов 20 "Основное производство", и косвенные, отражаемые по дебету 25 "Общепроизводственные расходы", 44 "Расходы на продажу", счета 26 "Общехозяйственные расходы". Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", списываются в дебет счетов 20 "Основное производство".

- Распределение косвенных затрат между объектами калькулирования производится пропорционально заработной плате основного производственного персонала.

- Учет выпуска готовой продукции в бухгалтерском учете по счету 43 "Готовая продукция" по фактической производственной себестоимости. Списание готовой продукции осуществляется по мере передачи готовой продукции на склад по фактической себестоимости.

Перспективы развития АО «Аромат» в 2018 году

Главной задачей перспективного развития предприятия в 2018 году является значительное расширение номенклатуры производимой продукции под собственными брендами и расширение географии продаж.

По итогам 2018 года планируется совершить качественный скачок по следующим основным направлениям и задачам:

- существенное увеличение дистрибьюторской сети предприятия, доведение количества дистрибьюторов до 60, по сравнению с 21 на начало года;

- достижение договоренностей о поставке продукции АО «Аромат» со всеми крупными федеральными торговыми сетями;

- значительное расширение ассортимента выпускаемой косметической продукции в категориях уход за лицом и телом, детская косметика, мужская косметика для бритья, солнцезащитная косметика;

- запуск проекта по производству и продажам косметики в высоком ценовом сегменте;

- реализация инвестиционной программы по увеличению мощностей

косметического производства с 8,5 до 20 млн.шт. изделий в год.

Реализация данных задач позволит достичь предприятию следующих запланированных на 2018 год показателей:

- Получение выручки от продаж на уровне **1 153,1 млн. рублей**;
- Производство продукции в размере **34,9 млн. изделий** в год, в том числе косметической продукции в размере **14,8 млн.изделий**;
- Сохранение объемов выпуска парфюмерии в контрактном сегменте до **20 млн.шт.**;
- Достижение **10,2%** рентабельности продаж;
- Достижение прибыли от продаж по итогам 2018 года в размере **142,4 млн.рублей**;
- Достижение показателя чистой прибыли в размере **109,6 млн.рублей**;

	Ед.изм.	2018 год
Выручка от реализации, без НДС	тыс.руб.	1 153 095
Продажи	тыс.шт.	34 980
в т.ч. косметика	тыс.шт.	14 765
Прибыль от продаж	тыс.руб.	142 385
Чистая прибыль	тыс.руб.	109 640

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АО «АРОМАТ»

Коммерческие, отраслевые, технологические и производственные риски

- Снижение потребительского спроса, изменение потребительских предпочтений, смещений продаж в самый низкий ценовой сегмент;
- Усиление конкуренции, появление новых игроков на рынке, особенно в направлении производства косметической продукции;
- Сохранение значительной доли импортного сырья и комплектующих, возможный ввод санкций для ряда компаний, поставляющих сырье, рост цен на сырье, комплектующие и энергоносители;
- Ужесточение требований по розничной реализации спиртосодержащей продукции.

Действия АО «Аромат», направленные на снижение коммерческих и отраслевых рисков:

- Диверсификация направлений деятельности предприятия, увеличение объемов в каждом из направлений деятельности (контрактное производство, СТМ, собственные бренды) в целях снижения рисков возможного уменьшения объемов и снижения накладных затрат;
- Представленность линеек продукции в каждом из ценовых сегментов;
- Минимизация издержек и повышение эффективности производственной деятельности за счет увеличения объемов, выстраивание оптимальных логистических схем поставок сырья, комплектующих и готовой продукции, закупка

более производительного оборудования для снижения прямых затрат по производству продукции;

- Поставка ряда сырьевых компонентов напрямую из Европы, укрупнение поставок, постоянный мониторинг изменения цен и поиск новых поставщиков, улучшение контрактных условий и заключение долгосрочных контрактов на поставку сырья с получением объемных скидок, размещение заказов на производство на отечественных предприятиях.
- Мониторинг цен реализации спиртосодержащей продукции предприятия в розничных сетях, выдача рекомендаций дистрибьюторам и розничным сетям по минимальным розничным ценам, соответствующим нормативным требованиям, соблюдение норм контроля по выпуску спиртосодержащей продукции, внедрение требуемых систем учета по обороту спирта, соблюдение требований по ассортименту и ценам на выпускаемую продукцию;

Экономические и финансовые риски

- Слабые темпы роста экономики РФ, вследствие чего отсутствие роста потребительских расходов;
- Инфляционные риски, связанные с нестабильностью курса рубля;
- Нестабильность условий кредитования, продолжающееся лишение лицензий ряда федеральных и региональных банков;

- Снижение доходности розничных сетей и дистрибуции, вследствие падения доходов населения и обострения конкуренции, риск возникновения неплатежей и просроченной дебиторской задолженности крупных покупателей;
- Риски ликвидности, вследствие просрочки платежей основных покупателей;
- Валютные риски при исполнении импортных контрактов;
- Рост дебиторской задолженности в связи с увеличением доли в продажах крупных федеральных сетей, увеличение предоставляемой отсрочки.

Действия АО «Аромат», направленные на снижение экономических и финансовых рисков:

- Диверсификация направлений деятельности;
- Соблюдение оптимального соотношения собственных и заемных средств;
- Усиление собственной службы безопасности по мониторингу платежеспособности покупателей и заказчиков;
- Заключение долгосрочных договоров с покупателями, заключение контрактов с покупателями с плавающей ценой в зависимости от текущего курса валют на момент оплаты;
- Использование факторинговых схем при работе с крупными федеральными сетями, установление индивидуальных лимитов дебиторской задолженности для каждого клиента, оптимизация логистических параметров продукции, в целях повышения его оборачиваемости в торговых сетях.

Правовые риски

- Риски, связанные с изменениями в налоговом законодательстве;
- Риски, связанные с изменениями правил таможенного контроля и пошлин;
- Риски, связанные с изменениями в валютном регулировании;
- Риски, связанные с изменениями в законодательстве по лицензированию различных видов деятельности;
- Риски, связанные с регистрацией прав собственности товарные знаки и права интеллектуальной собственности на производимую продукцию.

Действия АО «Аромат», направленные на снижение правовых рисков:

- Соблюдение действующего налогового законодательства, постоянный мониторинг возможных изменений в налоговом законодательстве, проверка контрагентов предприятия по критериям ответственных налогоплательщиков;
- Выполнение требований таможенного контроля и валютного законодательства при осуществлении экспортных и импортных операций;
- Соблюдение всех требований законодательства по лицензируемым видам деятельности, постоянное консультирование с надзорными органами, осуществляющими проверку по лицензируемым видам деятельности;
- Предварительная проверка до момента производства прав интеллектуальной собственности у патентных поверенных на все товарные знаки, производимой на АО «Аромат» продукции.

ЦЕННЫЕ БУМАГИ

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2017 года уставный капитал Акционерного общества «Аромат» составлял 16 326 550 рублей. Он состоит из 16 313 960 штук обыкновенных именных

бездокументарных акций номинальной стоимостью 1,00 рубль и 12 590 привилегированных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1,00 рубль.

Структура акционерного капитала АО «Аромат» по состоянию на 31.12.2017 г.

Наименование	Количество зарегистрированных лиц	Доля в Уставном капитале АО «Аромат» в %
Юридические лица	1	48,831
Физические лица	270	51,169
Всего:	271	100,000

Изменения в составе лиц, которые имеют право прямо или косвенно распоряжаться не менее чем 5% голосов, принадлежащие на голосующие акции Общества

14 июля 2017 года Андреев Александр Николаевич получил право прямо распоряжаться голосами, принадлежащими на голосующие акции, составляющие уставный капитал АО «Аромат», в количестве 8 163 265 штук (50,0385%). 14

июля 2017 года ООО «АЛЕКСАГРО» получило право прямо распоряжаться голосами, принадлежащими на голосующие акции, составляющие уставный капитал АО «Аромат», в количестве 7 972 415 штук (48,868%).

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Совет директоров общества

На годовом общем собрании акционеров 29 июня 2016 года был избран следующий состав Совета директоров:

ФИО	Гражданство	Дата рождения	Доля в Уставном капитале АО «Аромат»
Ахметшин Айрат Равгатович	Российская Федерация		Доли в Уставном капитале АО «Аромат» не имеет
Мингазетдинов Ильдус Анварович	Российская Федерация	27.09.1960	Доли в Уставном капитале АО «Аромат» не имеет.
Обозов Александр Николаевич	Российская Федерация	18.05.1967	Доли в Уставном капитале АО «Аромат» не имеет.
Хайрутдинов Ленар Исламович	Российская Федерация	06.03.1973	Доли в Уставном капитале АО «Аромат» не имеет.

На внеочередном общем собрании акционеров 1 ноября 2017 года был избран следующий состав Совета директоров:

ФИО	Гражданство	Дата рождения	Доля в Уставном капитале АО «Аромат»
Андреев Александр Николаевич	Российская Федерация	25.09.1969	Доля в Уставном капитале АО «Аромат» составляет 49,999%
Иванов Александр Владимирович	Российская Федерация	19.03.1979	Доли в Уставном капитале АО «Аромат» не имеет.
Газизуллин Динар Дамирович	Российская Федерация	11.09.1970	Доли в Уставном капитале АО «Аромат» не имеет.
Рихтер Виталий Арнольдович	Российская Федерация	19.05.1979	Доли в Уставном капитале АО «Аромат» не имеет
Хайрутдинов Ленар Исламович	Российская Федерация	06.03.1973	Доли в Уставном капитале АО «Аромат» не имеет.

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

С 01.11.2017 года Генеральным директором АО «Аромат» избран Максимов Дмитрий Анатольевич (Протокол заседания Совета директоров №7 от 01.11.17 г.). Доли в уставном капитале АО «Аромат» Максимов Д.А. не имеет.

Отчет о совершенных в 2017 году крупных сделках

1.	
Дата совершения сделки	2.11.2017 г.
Предмет сделки и иные существенные условия сделки	Договор займа денежных средств, ставка по займу не более 8% годовых
Стороны сделки	Заемщик - АО «Аромат» Займодавец – Балобанова Н.К.
Размер сделки в денежном выражении, тыс.рублей	300 000
Срок исполнения обязательств по сделке	31.12.2018 г.
Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении	Сделка подлежит последующему одобрению годовым Общим собранием акционеров АО «Аромат»
Иные сведения о сделке, указываемые Обществом по собственному усмотрению	Отсутствуют
2.	
Дата совершения сделки	3.11.2017 г.
Предмет сделки и иные существенные условия сделки	Договор финансирования
Стороны сделки	Финансирующая сторона АО «Аромат» Получатель АО «Нэфис-Биопродукт»
Размер сделки в денежном выражении, тыс.рублей	1 000 000
Срок исполнения обязательств по сделке	31.12.2018 г.
Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении	Сделка подлежит последующему одобрению годовым Общим собранием акционеров АО «Аромат»
Иные сведения о сделке, указываемые	Отсутствуют

Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность Общества

Такие сделки Обществом в 2017 году не совершались.

Вознаграждение членов Совета Директоров и Генерального директора АО «Аромат»

Членам Совета директоров, не являющимся штатными работниками АО «Аромат», вознаграждения за 2017 год не выплачивались. Вознаграждение Генерального директора определяется условиями

договора с генеральным директором АО «Аромат» и Положением о премировании сотрудников АО «Аромат».

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

По итогам 2017 года решением Общего собрания акционеров от 30 июня 2017 года выплачены дивиденды в размере 26 612,2 тыс.рублей. Размер дивиденда на 1 привилегированную именную бездокументарную акцию – 1,63 рубля, размер дивидендов на 1 обыкновенную

именную бездокументарную акцию - 1,63 рубля.

Решением Совета директоров от 28 мая 2018 года выдана рекомендация годовому Общему собранию акционеров направить чистую прибыль за 2017 год на пополнение оборотных средств.

СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

АО «Аромат» соблюдает приемлемые для себя требования Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного ФСФР, с учетом отраслевой принадлежности, структуры капитала и других особенностей Общества.

Акционеры Общества обеспечены надежными и эффективными способами учета прав собственности на акции.

Акционеры имеют право участвовать в управлении Обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности Общества на общем собрании акционеров.

Акционеры имеют право на регулярное и своевременное

получение полной и достоверной информации об Обществе.

Акционеры имеют равные возможности для доступа к одинаковой информации.

Информационная политика Общества обеспечивает возможность свободного и необременительного доступа к информации об Обществе.

Акционеры имеют возможность получать полную и достоверную информацию, в том числе о финансовом положении Общества, результатах его деятельности, об управлении Обществом, о крупных акционерах Общества.

Органы управления Общества содействуют заинтересованности работников Общества в эффективной работе Общества.

ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПРЕДУСМОТРЕННАЯ УСТАВОМ ОБЩЕСТВА ИЛИ ИНЫМ ВНУТРЕННИМ ДОКУМЕНТОМ ОБЩЕСТВА

Сведения об аффилированных лицах, с указанием принадлежащих им акций:

№	Аффилированное лицо	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля аффилированного лица в уставном капитале Общества
1	Андреев Александр Николаевич	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	49,999
2	Газизуллин Динар Дамирович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0,000
3	Иванов Александр Владимирович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0,000
4	Максимов Дмитрий Анатольевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	0,000
5	Рихтер Виталий Арнольдович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0,000
6	Хайрутдинов Ленар Исламович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0,000
7	ООО «Алексагро»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	48,831
8	Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Центр-Аромат»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	0,000
9	Общество с ограниченной ответственностью «Азазелло»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	0,000
10	Общество с ограниченной ответственностью «Элизиум»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	0,000

Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет о деятельности Общества, уставом

Общества и внутренними документами не предусмотрена.

Генеральный директор АО «Аромат»

Максимов Дмитрий Анатольевич

Главный бухгалтер АО «Аромат»

Фалюта Светлана Юрьевна