

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2011 г.**

Организация ООО "Объединенные кондитеры-Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Прочее финансовое посредничество

Организационно-правовая форма общество с ограниченной ответственностью
форма собственности частная

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

115184, Москва г, Новокузнецкий 2-й пер, д. 13/15, кор. СТР.1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
94412683		
7705717209/770501001		
65.2		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	1000845	1484850	916350
	в том числе:				
	Предоставленные займы	11501	1000845	1484850	916350
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1000845	1484850	916350
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	776432	474391	292567
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3146390	3058134	4037734
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	3146390	3058134	4037734
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26523	14606	56676
	Прочие оборотные активы	1260	6014	14946	17887
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	6014	14946	17887
	Итого по разделу II	1200	3955360	3562077	4404864
	БАЛАНС	1600	4956205	5046927	5321214



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	30000	30000	30000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	92673	58310	36081
	Итого по разделу III	1300	122673	88310	66081
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2545920	4112442	4974311
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	2545920	4112442	4974311
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2545920	4112442	4974311
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2284271	845863	280189
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	2129545	840000	280000
	Проценты по краткосрочным займам	15102	129542	5863	189
	Проценты по долгосрочным займам	15103	25184	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	3148	312	633
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	419	312	314
	Расчеты по налогам и сборам	15202	2729	-	306
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15203	-	-	13
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	193	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2287612	846175	280822
	БАЛАНС	1700	4956205	5046927	5321214

Руководитель

(подпись)

Шилов Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

(подпись)

Бородина Елена Юрьевна
(расшифровка подписи)

30 Марта 2012 г.



**Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

		Коды		
		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2011
Организация <u>ООО "Объединенные кондитеры-Финанс"</u>		94412683		
Идентификационный номер налогоплательщика		7705717209/770501001		
Вид экономической деятельности <u>Прочее финансовое посредничество</u>		65.2		
Организационно-правовая форма <u>общество с ограниченной ответственностью</u>		65	16	
Единица измерения: тыс. руб.		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3359)	(3210)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3359)	(3210)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	523733	507743
	Проценты к уплате	2330	(468983)	(468029)
	Прочие доходы	2340	3	227
	в том числе:			
	Возмещение убытков к получению	23401	-	200
	Курсовые разницы	23402	3	27
	Прочие расходы	2350	(8392)	(8903)
	в том числе:			
	Отчисление в оценочные резервы	23501	(193)	-
	Расходы на услуги банков	23502	(14)	(19)
	Курсовые разницы	23503	(3)	(103)
	Прочие внереализационные расходы	23504	(8182)	(8781)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	43002	27828
	Текущий налог на прибыль	2410	(8639)	(5599)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	39	34
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	34363	22229

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	34363	22229
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шолов Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Бородина Елена
Юрьевна

(расшифровка подписи)

30 Марта 2012 г.



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	30000	-	-	-	58310	88310
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	34363	34363
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	34363	34363
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	30000	-	-	-	92673	122673

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	66081	22229	-	88310
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	36081	22229	-	58310
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	36081	22229	-	58310
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	36081	22229	-	58310



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	122673	88310	66081

Руководитель

(подпись)

Широв Михаил Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Бородина Елена
Юрьевна

(расшифровка подписи)

30 Марта 2012 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

Организация ООО "Объединенные кондитеры-Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Прочее финансовое посредничество

Организационно - правовая форма

форма собственности

общество с ограниченной

ответственностью

частная

Единица измерения тыс. руб.

Дата (год, месяц, число)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2011	12	31
94412683		
7705717209/770501001		
65.2		
65		16
384		

Наименование показателя	код	За	
		Январь - Декабрь 2011 г. ¹	Январь - Декабрь 2010 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	353
прочие поступления	4119	-	353
Платежи - всего	4120	(390446)	(452893)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3361)	(4052)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1220)	(894)
процентов по долговым обязательствам	4123	(380899)	(439904)
налога на прибыль	4124	(4491)	-
прочие платежи	4129	(475)	(8043)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(390446)	(452540)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	647574	1502520
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	417400	1163700
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	230174	338820
Платежи - всего	4220	(21650)	(752600)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(21650)	(752600)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	625924	749920

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. 1	За Январь - Декабрь 2010 г. 2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	450000	3570001
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	450000	2870000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	700001
Платежи - всего	4320	(673561)	(3909451)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(673561)	(3909451)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(223561)	(339450)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	11917	(42070)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14606	56676
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	26523	14606
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Шипов Михаил
Владимирович
(расшифровка подписи)

30 Марта 2012 г.



Главный бухгалтер

(подпись)

Бородина Елена
Юрьевна
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

ООО «ОБЪЕДИНЕННЫЕ КОНДИТЕРЫ - ФИНАНС»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

1. Общие сведения

Юридический адрес ООО «Объединенные кондитеры-Финанс» - 115184, Москва г., Новокузнецкий 2-й пер., д. 13/15.

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2011 года составила 4 человека.

Основной вид деятельности в 2011 году – прочее финансовое посредничество.

ООО «Объединенные кондитеры-Финанс» (далее – Компания) осуществляет деятельность финансового посредника в интересах ОАО «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры» и предприятий, функции управления которыми переданы ООО «Объединенные кондитеры».

Компания привлекает денежные средства с рынка ценных бумаг в соответствии с потребностями и интересами указанных предприятий.

Компания является эмитентом облигаций, размещаемых на рынке ценных бумаг. Первый выпуск номинальной стоимостью 3 млрд. руб. размещен в мае 2007 года, срок погашения – май 2012 года. Второй выпуск номинальной стоимостью 3 млрд. руб. размещен в апреле 2008 года, срок погашения – апрель 2013 года.

Исполнительный орган – Генеральный директор Шилов Михаил Владимирович.

Аудитор – ЗАО «АУДИТ-КОНСТАНТА».

2. Информация об учетной политике и ее изменениях.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Учет доходов и расходов определяется для ведения бухгалтерского учета и налогообложения по методу начисления.

Общехозяйственные расходы списываются с отнесением на счет 90 «Продажи» и в бухгалтерской отчетности отражаются в составе управленческих расходов.

Задолженность по долгосрочным полученным займам, в том числе по облигациям, отражена с учетом начисленных в соответствии с условиями договоров на конец отчетного периода процентов, срок уплаты которых наступит более чем через 12 месяцев.

Компанией осуществляется перевод долгосрочной дебиторской задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

3. Основные факторы, повлиявшие на деятельность Компании и её финансовые результаты.

В 2011 году доход составил 523 736 тыс. руб. В том числе:

- процентный доход от предоставления займов юридическим лицам – 523 733 тыс. руб.,
- прочие доходы – 3 тыс. руб.

Расходы в 2011 году составили 480 734 тыс. руб. В том числе:

- начисленный купонный доход по облигациям – 236 128 тыс. руб.,
- проценты по займам, полученным от юридических лиц – 232 855 тыс. руб.
- управленческие и прочие расходы – 11 751 тыс.руб.

ООО «ОБЪЕДИНЕННЫЕ КОНДИТЕРЫ - ФИНАНС»

4. Обязательства по налогу на прибыль.

Бухгалтерская прибыль до налогообложения за 2011 год составила 43 002 тыс. руб. Налоговая база по налогу на прибыль за 2011 год – 43 195 тыс. руб.

Увеличение налогооблагаемой прибыли по отношению бухгалтерской возникло за счет:
- постоянной разницы – 193 тыс. руб. (отчисления в оценочные резервы).

Условный расход по налогу на прибыль – 8 600 т.р.
Постоянное налоговое обязательство – 39 т.р.
Текущий налог на прибыль – 8 639 т.р.

5. Финансовые вложения.

На 31.12.2011 года задолженность по займам, предоставленным юридическим лицам, составила 4 147 млн. руб., в том числе:

- по займам со сроком погашения более чем 12 месяцев после отчетной даты – 1 001 млн. руб.,
- по займам со сроком погашения менее чем 12 месяцев после отчетной даты – 3 146 млн. руб.

Задолженность по начисленным процентам на отчетную дату составила – 776 млн. руб.

Срок погашения долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2011 г. с учетом событий после отчетной даты – 2013 г.

Просроченная задолженность по предоставленным займам – 425 млн. руб., в том числе по начисленным процентам – 318 млн. руб. Подтвержденная просроченная дебиторская задолженность, переданная на взыскание судебному приставу-исполнителю – 139 млн. руб.

6. Займы.

На 31.12.2011 года задолженность по полученным займам составила 4 615 млн. руб., в том числе:

- по долгосрочным займам – 2 485 млн. руб. (из них по облигационным займам – 1 180 млн. руб.),
- по краткосрочным займам – 2 130 млн. руб. (из них по облигационным займам – 720 млн. руб.).

Задолженность по начисленным процентам на отчетную дату составила – 215 млн. руб. (из них НКД по облигационным займам – 34 млн. руб.).

График погашения долгосрочной задолженности по состоянию на 31.12.2011 года с учетом событий после отчетной даты:

2013 г. – 2 305 млн. руб.

2014 г. – 180 млн. руб.

На 31.12.2011 года Компания имеет неразмещенные облигации:

- первого выпуска номинальной стоимостью 2 280 млн. руб. Стоимость актива с учетом НКД на отчетную дату составила 2 311 млн. руб.

- второго выпуска номинальной стоимостью 1 820 млн. руб. Стоимость актива с учетом НКД на отчетную дату составила 1 858 млн. руб.

7. Расходы будущих периодов.

На 31.12.2011 года Компания имеет расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не были зачислены в отчетном году на счет прибылей и убытков, в сумме 6 014 тыс. руб. В том числе:

- дисконт от размещения облигаций по цене ниже номинала – 1 107 тыс. руб.,

- расходы андеррайтера, связанные с организацией и размещением облигационных займов – 4 894 тыс. руб.,

- расходы на получение поручительств по обязательствам, связанным с выплатами по облигационным займам – 13 тыс. руб.

8. Информация о связанных сторонах.

В 2011 году Компания проводила операции со следующими связанными сторонами:

1. контролирующими Компанию:

- ОАО «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры».

ООО «ОБЪЕДИНЕННЫЕ КОНДИТЕРЫ - ФИНАНС»

2. оказывающими значительное влияние на Компанию:

- Шилов М. В., генеральный директор Компании.

3. контролируруемыми или на которые оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же лицом, учредителем Компании ОАО «Холдинговой компанией «Объединенные кондитеры»:

- ОАО "Йошкар-Олинская кондитерская фабрика",
- ОАО "Московская кондитерская фабрика "Красный Октябрь",
- ЗАО "Шоколадная фабрика "Новосибирская",
- ООО "Объединенные кондитеры",
- ЗАО "Пензенская кондитерская фабрика",
- ОАО "РОТ ФРОНТ",
- ЗАО "Сормовская кондитерская фабрика",
- ОАО "Тульская кондитерская фабрика "Ясная Поляна",
- ЗАО "Кардымовский молочноконсервный комбинат",
- ОАО "Объединенные кондитеры",
- ООО "ГутаАгро-Брянск",
- ООО "Минт-Инвест",
- ООО "Промсахар",
- ЗАО "Агрофирма "Рыльская",
- ОАО "Сафоновомолоко",
- ОАО "Кондитерский концерн Бабаевский",
- ОАО "Воронежская кондитерская фабрика",
- ЗАО «Промэнерголизинг»,
- ЗАО «Фабрика «Русский шоколад».

В отчетном году осуществлялись операции с головной организацией Компании, ОАО «Холдинговой компанией «Объединенные кондитеры», по договорам предоставления займов. По этим договорам за 2011 год начислено 224 млн. руб. процентов. В 2011 году головной организацией были частично погашены займы на сумму 293 млн. руб. По состоянию на 31.12.2011 года общая задолженность головной организации составила 2 115 млн. руб., в том числе задолженность по процентам – 507 млн. руб. Срок погашения обязательств – 2012-2013 гг.

За 2011 год основному управленческому составу Компании начислено вознаграждение по трудовым договорам – 240 тыс. руб. Начисленные на него налоги и иные обязательные платежи составили 82 тыс. руб.

В 2011 году были предоставлены краткосрочные займы другим связанным сторонам на общую сумму 22 млн. руб. По займам, предоставленным другим связанным сторонам, в отчетном году начислено 286 млн. руб. процентов. Задолженность на 31.12.2011 года – 2 648 млн. руб., в том числе задолженность по процентам – 215 млн. руб.

В отчетном году по займам, полученным от других связанных сторон, начислено процентов к уплате 222 млн. руб. Задолженность на 31.12.2011 года – 2 660 млн. руб., в том числе задолженность по процентам – 172 млн. руб.

В отчетном году заключен договор аренды помещения со связанной стороной ОАО «РОТ ФРОНТ». Общая сумма арендной платы в 2011 году составила 239 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2011 года – 59 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



М.В. Шилов

Е.Ю. Бородина