


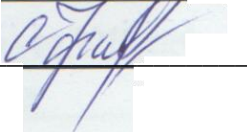
Предварительно утвержден
Советом директоров
ОАО «Аромат»
Протокол №2 от «26 » мая 2017 г.

Утвержден
Общим собранием акционеров
ОАО «Аромат»
Протокол б/н от «30 » июня 2017 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АРОМАТ» за 2016 год

Генеральный директор





Н.С. Гараева

Главный бухгалтер

С.Ю. Фалюта

Казань 2017 г.

Содержание

<i>Сведения об Обществе</i>	<i>3</i>
<i>Основные результаты деятельности ОАО «Аромат» за 2016 год</i>	<i>4</i>
<i>Приоритетные направления деятельности ОАО «Аромат» в 2016 году</i>	<i>5</i>
<i>Рынок парфюмерии и косметики и положение ОАО «Аромат» в отрасли в 2016 году</i>	<i>5</i>
<i>Отчет совета директоров ОАО «АРОМАТ» о результатах развития в 2016 году по приоритетным направлениям его деятельности</i>	<i>7</i>
<i>Отчет о реализации в 2016 году стратегии</i>	<i>7</i>
<i>Продажи</i>	<i>7</i>
<i>Финансовые результаты</i>	<i>8</i>
<i>Отчет об использовании ОАО «Аромат» энергетических ресурсов</i>	<i>9</i>
<i>Расчет стоимости чистых активов</i>	<i>10</i>
<i>Перспективы развития ОАО «Аромат» в 2017 году</i>	<i>13</i>
<i>Основные факторы риска, связанные с деятельностью ОАО «Аромат»</i>	<i>14</i>
<i>Корпоративное управление</i>	<i>15</i>
<i>Совет директоров</i>	<i>15</i>
<i>Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа</i>	<i>15</i>
<i>Отчет о совершенных в 2016 году крупных сделках</i>	<i>16</i>
<i>Отчет о совершенных в 2016 году сделках, в отношении которых была заинтересованность</i>	<i>16</i>
<i>Вознаграждение членов совета директоров и генерального директора ОАО «АРОМАТ»</i>	<i>15</i>
<i>Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям ОАО «Аромат»</i>	<i>16</i>
<i>Сведения о соблюдении Обществом Кодекса корпоративного поведения Корпоративное управление</i>	<i>16</i>
<i>Иная информация, предусмотренная уставом Общества или иным внутренним документом Общества</i>	<i>17</i>
<i>Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности Открытого Акционерного Общества «Аромат» за 2016год</i>	
<i>Бухгалтерская отчетность ОАО «Аромат» за 2016 год</i>	
<i>Пояснительная записка к балансу за 2016 год</i>	
<i>Заключение Ревизионной комиссии ОАО «Аромат»</i>	

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Наименование предприятия:
Открытое 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 – 271 акционер.

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: Казанский
филиал №2 ООО "Евроазиатский
регистратор"
Адрес: г.Казань, ул.Лево-Булачная,
д.56
Лицензия: №10-000-1-00332 от
10.03.05г. выдана ФСФР России.

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОАО «АРОМАТ» ЗА 2016 ГОД

	2016	2015	2014	2013	Изменение 2016/2015	%
Продажи, тыс.штук	23 863	22 039	17 611	28 472	1 824	8,28%
численность персонала, чел.	232	206	201	258	26	12,6%
средняя заработная плата, руб./мес.	25 117	24 948	24 196	21 217	2 979	0,7%
выручка, тыс. руб.	776 759	1 280 187	785 404	1 195 590	-503 428	-39,3%
валовая прибыль, тыс. руб.	55 616	32 466	25 987	58 785	23 150	71,3%
рентабельность по валовой прибыли, %	7,2%	2,5%	3,31%	4,92%	4,7	
прибыль от продаж, млн. руб.	13 574	16 225	18 483	47 473	- 2 651	-16,3%
рентабельность по прибыли от продаж, %	1,7%	1,3%	2,35%	3,97%	0,4	
чистая прибыль, млн. руб.	14 752	11 633	12 320	28 424	3 119	26,8%
рентабельность по чистой прибыли, %	1,9%	0,9%	1,57%	2,38%	1,0	

Постепенное восстановление и стабилизация парфюмерно-косметического рынка в 2016 году позволили ОАО «Аромат» незначительно увеличить объемы производства и продолжить восстановительную динамику к докризисным показателям 2013 года.

Рост объемов продаж в натуральных показателях составил по итогам отчетного года 8,3%. В денежном выражении выручка предприятия уменьшилась на 39,3% до 776,8 млн.рублей, вследствие перехода на давальческую схему производства при выпуске парфюмерной продукции на контрактной основе.

Увеличение объемов продаж в натуральном выражении было связано, прежде всего, с увеличением продаж косметической продукции, за счет расширения линейки СТМ продукции для торговых сетей и началом продаж косметики под собственным брендом.

Не смотря на позитивную динамику продаж, предприятию не удалось по итогам отчетного года достичь заметных положительных сдвигов в результатах финансово-хозяйственной деятельности из-за продолжавшегося опережающего роста затрат на сырье и комплектующие импортного производства.

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОАО «АРОМАТ» В 2016 ГОДУ

Основным направлением финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Аромат» является контрактное производство парфюмерно-косметической продукции.

В соответствии с перспективным планом развития предприятия в 2016 году планировалось достижение следующих показателей:

- Получение выручки от продаж на уровне **896,8 млн. рублей**;
- Производство продукции в размере **27,389 млн. изделий** в год, в том числе косметической продукции в размере **8,3 млн. изделий**;
- Увеличение количества СТМ заказчиков, расширение линейки

косметической продукции, запуск собственного бренда косметики;

- Сохранение существующих объемов парфюмерии в контрактном сегменте;
- Достижение **5,2%** рентабельности продаж;
- Достижение прибыли от продаж по итогам 2016 года в размере **46,5 млн. рублей**;
- Достижение показателя чистой прибыли в размере **31,8 млн. рублей**;

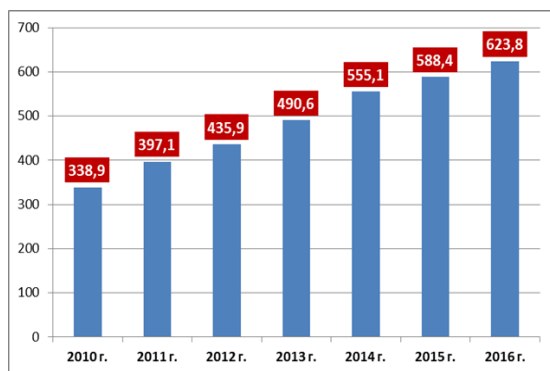
РЫНОК ПАРФЮМЕРИИ И КОСМЕТИКИ И ПОЛОЖЕНИЕ ОАО «АРОМАТ» В ОТРАСЛИ В 2016 ГОДУ

Несмотря на экономический кризис, 2016 год оказался довольно успешным для российского рынка косметики и парфюмерии.

По данным аналитиков маркетингового агентства «РБК. Исследование рынков» в 2016 году рынок вырос на 3%, до 509,5 млрд.руб.

По данным "statisa.com" объем косметического рынка РФ достиг в 2016 г. 623,8 млрд.руб.

**Динамика косметического рынка
России за 2010-2016.**



Российский рынок парфюмерии и косметики растет, в отличие от европейского, и его рост по итогам 2016 года составляет около 5%, свидетельствуют оценки Euromonitor International. Несмотря на девальвацию рубля, Россия остается крупнейшим рынком косметики в Восточной Европе. На ее долю приходится 50% розничного рынка косметики в регионе по данным Министерства промышленности и торговли РФ. Крупнейшими игроками косметического рынка по-прежнему остаются крупные транснациональные компании – Procter&Gamble, L Oreal, Unilever, Avon, Henkel.

По оценкам экспертов рынка, Россия выходит на новый этап и к 2018 году рост индустрии красоты может увеличиться на 6-8%.

Однако финансовые процессы внутри страны привели к росту цен на импортные косметические средства.

Цены на премиальную косметику выросли в среднем на 13%; на

косметику массового рынка – на 18%;
на космецевтику – на 20%.

Вместе с ростом общих расходов на одного потребителя, продолжает увеличиваться также количество единиц продаваемой косметической продукции.

В сложившейся экономической ситуации российские потребители предпочитают сосредотачивать свое внимание на более дешевых брендах и национальных торговых марках. В то же время, необходимо отметить, что доля импортных средств на российском рынке достигает 70 %.

К основным тенденциям и прогнозам в потреблении и продажах косметической продукции, наблюдаемым за последний период можно отнести следующие:

- рынок близок к насыщению, но доступны точки роста в регионах.

- рост цен, вызванный колебаниями валютных курсов.

- повышенный спрос на косметику среднего и массового сегментов, при этом переход на более дешевые косметические товары является вынужденной необходимостью, а не предпочтительным выбором для российских потребителей.

- снижение спроса на косметику премиум-класса. Ожидание роста премиального сегмента с 2017 г.

- рост продаж профессиональной косметики для домашнего использования.

- рост онлайн-розничной торговли.

- увеличение активности маленьких и средних инвесторов.

Основными тенденциями в ингредиентах и потребительских предпочтениях являются:

- ключевые косметические продукты: продукты, предназначенные для борьбы со старением и для профилактики старения кожи

- родство косметики с высокими технологиями.

- «натуральность», «природность» косметических средств. Использование производителями концепции натуральности косметических средств в продвижении своей продукции.

- действие: развитие сегмента косметики «два в одном» и «три в одном».

- рост органического сегмента.

По итогам 2016 года ОАО «Аромат» продолжает находиться в числе важнейших предприятий парфюмерно-косметической отрасли, остающихся в собственности российского капитала, наряду с ОАО «Фаберлик», ЗАО «Новая Заря», ООО "АромаПром». Из 100 млн.шт. произведенной на территории РФ парфюмерной продукции на долю предприятия приходится 18 млн.шт. изделий, а в секторе контрактного производства доля ОАО «Аромат» достигает около 35%.

Развитие и постепенное расширение косметического направления в деятельности позволяют диверсифицировать риски падения продаж в парфюмерном сегменте и прогнозировать рост прибыльности предприятия за счет выпуска более высокомаржинальной косметической продукции.

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОАО «АРОМАТ» О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ В 2016 ГОДУ ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Отчет о реализации в 2016 году стратегии

Постепенное восстановление парфюмерно-косметического рынка положительно отразилось на объемах заказов продукции ОАО «Аромат» в 2016 году и позволило существенно сократить отставание от докризисных показателей 2012-2013 гг.

При общей стабилизации объемов выпуска парфюмерной контрактной продукции на уровне 18 млн.единиц изделий в год, предприятие третий год подряд наращивает объемы выпуска косметической продукции как под собственными брендами так и по заказам СТМ продукции крупных торговых сетей.

По итогам 2016 года была существенно расширена линейка производимой косметической продукции, разработаны новые рецептуры с улучшенными потребительскими свойствами и начата работа по выводу на рынок двух собственных брендов в среднем ценовом сегменте.

В 2016 году предприятию был продлен срок действия лицензии на производство спиртосодержащей продукции до июня 2021 года.

В то же время значительное отставание в сроках реализации инвестиционной программы из-за проблемной финансовой ситуации в банках-партнерах не позволили предприятию достичь плановых показателей по объемам выпуска и прибыли по итогам 2016 года.

Согласно программе развития на 2016 год были запланированы следующие показатели деятельности предприятия:

- достижение выручки от продаж на уровне **896,8 млн. рублей**;
- достижение продаж на уровне **27,4 млн.** парфюмерно-косметических изделий;
- достижение прибыли от продаж в размере **46,5 млн.руб**;

Результат 2016 г.:

- выполнение плана по выручке составило **86,6 %**;
- выполнение плана по продажам продукции в натуральном выражении составило **86,9 %**;
- выполнение плана по прибыли от продаж составило **29,2 %**

Падение выручки от продаж в денежном выражении, по сравнению с показателями прошлого года, связано с переходом на давальческую схему по выпуску части контрактной парфюмерной продукции. Недовыполнение плановых показателей плана продаж в натуральном и денежном выражении, связано, прежде всего, с отставанием в реализации инвестиционной программы и выводу на рынок собственных брендов.

Продажи

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Контрактная продукция	5 073	10 446	11 975	22 477	26 073	15 495	18 154	18 210
Собственная продукция	2 749	2 299	2 243	3 136	2 412	2 496	3 844	5 652
Всего	7 822	12 746	14 219	25 613	28 484	17 611	22 039	23 862

Финансовые результаты

Слабая положительная динамика роста продаж, рост издержек производства из-за девальвации рубля и затраты связанные с продлением лицензии на производство спиртосодержащей продукции не позволили предприятию значительно увеличить показатели прибыли от финансово-хозяйственной деятельности.

Прибыль от продаж по итогам 2016 год составила **13 574 тыс. рублей** и по сравнению с предыдущим годом незначительно уменьшилась. Рентабельность продаж составила 1,8 % (1,3% в 2015 г.).

В связи с особенностями учета производства контрактной продукции,

при переходе на давальческую схему производства было зафиксировано положительное сальдо баланса прочих доходов и расходов, которое также является частью прибыли от производства контрактной продукции.

В результате этого балансовая прибыль за отчетный год увеличилась по сравнению с прошлым годом и составила **15 950 тыс. рублей**.

Чистая прибыль за отчетный год составила **14 752 тыс. рублей** и увеличилась по сравнению с предыдущим годом на 26,8% .

Обобщенно финансовые показатели ОАО «Аромат» за 2016 год выглядят следующим образом:

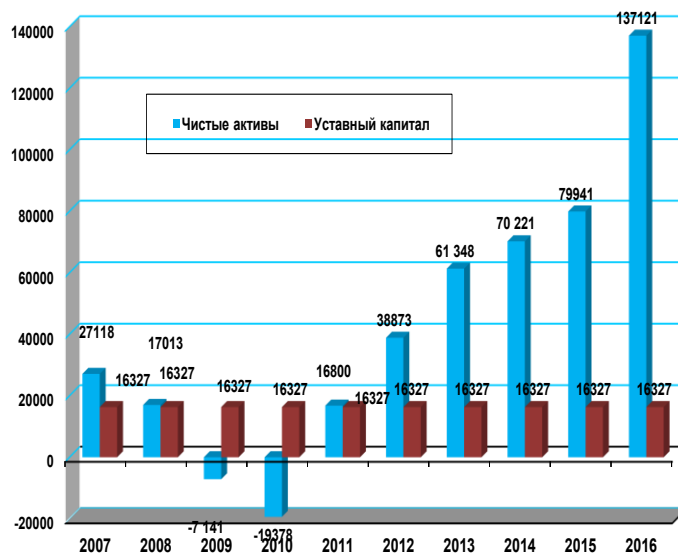
	Тыс.руб.					
	2016	%	2015	%	Изм.	Изм.,%
Выручка	776 759	100%	1 280 187	100%	- 503 428	-39,3%
Себестоимость	(721 143)	(92,83%)	(1 247 741)	(97,47%)	-526 598	-42,2%
Валовая прибыль	55 616	7,16%	32 446	2,53%	23 170	71,4%
Коммерческие расходы	(42 042)	(5,67%)	(16 221)	(1,27%)	25 821	159,2%
Управленческие расходы	-	-	-	-	-	-
Прибыль от продаж	13 574	1,75%	16 225	1,27%	-2 651	-16,3%
Проценты к уплате	(4 671)	(0,6%)	(2 780)	(0,22%)	1 891	68,0%
Доходы от участия в других организациях	-	-	-	-	-	-
Проценты к получению	66	0,0%	38	0,0%	28	73,7%
Прочие доходы	52 650	7,16%	32 874	2,57%	19 776	60,2%
Прочие расходы	(45 669)	(5,88%)	(32 664)	(3,55%)	13 005	39,8%
Прибыль до налогообложения	15 950	2,05%	13 693	1,07%	2 257	16,5%
Налог на прибыль текущий	(3 281)	(0,42%)	(2 989)	(0,23%)	292	9,8%
Чистая прибыль	14 752	1,90%	11 633	0,91%	3 119	26,8%

Отчет об использовании ОАО «Аромат» энергетических ресурсов

Вид ресурса	Ед.изм.	Используй- вано в 2016 г.	Стоимость, руб (без НДС)	Используй- вано в 2015 г.	Стоимость, руб (без НДС)
Атомная энергия	-				
Тепловая энергия	гКал	1 299,08	1 802 933	1 240,44	1 513 663
Электрическая энергия	кВт.ч.	826 992	4 421 719	876 282	3 717 091
Электромагнитная энергия	-				
Нефть	-				
Бензин автомобильный	л	16 246	496 021	15 778	450 914
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 ОАО "Аромат" в 2007-2016 гг.



За отчетный период чистые активы ОАО «Аромат» существенно увеличились по сравнению с 2015 г. на **57 180 тыс. рублей (71,5%)** и составили на конец финансового года **137 121 тыс. рублей**. Размер чистых активов общества превышает размер уставного капитала, который составляет **16 327 тыс.рублей**.

Основными факторами роста стоимости чистых активов стали переоценка основных средств и полученная чистая прибыль по итогам отчетного года.

	31.12.14	31.12.15	31.12.16
АКТИВЫ			
Нематериальные активы			512
Основные средства	63 823	61 024	106 042
Незавершенное строительство			

<u>Доходные вложения в материальные ценности</u>			
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	20 668	21 732	21 807
Отложенные налоговые активы	2 869	1 787	4 142
<u>Прочие внеоборотные активы</u>			
Запасы	153 366	172 058	133 685
Налог на добавленную стоимость	53	175	103
Дебиторская задолженность	61 543	132 572	97 324
Денежные средства	5 067	3 478	9 059
Прочие оборотные активы	3 539	5 695	7 028
ИТОГО АКТИВЫ (сумма 1 – 11)	310 928	398 521	379 702
<u>ПАССИВЫ</u>			
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	51 630	51 630	55 677
Отложенные налоговые обязательства	0	0	
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	15 142	18 044	33 531
Кредиторская задолженность	173 935	248 906	150 247
Оценочные обязательства			3 126
ИТОГО ПАССИВЫ ИСКЛЮЧЕННЫЕ ИЗ СТОИМОСТИ	240 707	318 580	242 581
СУММА ЧИСТЫХ АКТИВОВ	70 221	79 941	137 121

По итогам 2016 года в бухгалтерской отчетности общества были зафиксированы следующие основные изменения.

В отчетном году валюта баланса ОАО «Аромат» уменьшилась до 379 702 тыс.руб. по сравнению с 398 521 тыс.руб на начало 2016 года.

Уставный капитал общества составляет на отчетную дату 16 327 тыс.рублей и за отчетный год не изменился. Резервный капитал общества на отчетную дату не изменился и составил 1 260 тыс. рублей.

Добавочный капитал общества в результате переоценки стоимости основных средств существенно

изменился и составил на отчетную дату 91 915 тыс. рублей .

Дебиторская задолженность (в течение 12 месяцев) на конец 2016 года составила 97 324 тыс. рублей и уменьшилась с начала года на 35 248 тыс. рублей (в относительном выражении на 26,6%).

Запасы уменьшились с начала года на 38 373 тыс. рублей (22,3 %).

Кредиторская задолженность на конец отчетного года составила 150 247 тыс. рублей и уменьшилась с начала года на 98 659 тыс. рублей (39,6%).

Значительные уменьшения показателей запасов, дебиторской и кредиторской задолженностей связаны

с переходом предприятия на давальческую схему выпуска парфюмерной контрактной продукции.

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам составила на конец года 33 531 тыс. рублей. Задолженность по долгосрочным

кредитам и займам за отчетный период увеличилась за счет включения в стоимость начисленных процентов и переоформления срока действия векселя.

Основные положения учетной политики Общества

Учетная политика ОАО «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 ОАО «Аромат» в 2017 году

Положительные прогнозы развития парфюмерно-косметического рынка РФ на 2017 год и планируемый вывод на рынок собственных брендов позволяют прогнозировать рост объемов производства предприятия в предстоящем году.

Привлечение инвестиций в расширение мощностей косметического производства позволит увеличить объем продаж косметической продукции с 5,6 до 8,6 млн.шт. продукции в год.

Выручка предприятия сохранится на уровне 2016 года в связи с продолжающимся переходом контрактных заказчиков на давальческую схему производства.

Предполагается расширение линейки косметических продуктов, запуск линейки мужских косметических средств и новой линейки пеномоющих средств, густого мыла и средств ухода за волосами.

Также планируется некоторый прирост выпуска контрактной парфюмерной продукции в связи с выстраиванием новой логистической схемы поставки импортных комплектующих и привлечением за счет этого новых заказчиков.

Согласно утвержденному бизнес-плану предприятия в 2017 году

планируется 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**;

	Ед.изм.	2017 год
Выручка от реализации, без НДС	тыс.руб.	728 387
Продажи	тыс.шт.	27 605
в т.ч. косметика	тыс.шт.	8 599
Прибыль от продаж	тыс.руб.	59 028
Чистая прибыль	тыс.руб.	43 102

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОАО «АРОМАТ»

Коммерческие, отраслевые, технологические и производственные риски

- Падение покупательской способности населения, возможное падение продаж в отдельных сегментах;
- Обострение конкурентной борьбы между предприятиями в целях выживания в сложных экономических условиях, демпинг в формировании отпускных цен на продукцию;
- Рост цен на сырье, комплектующие и энергоносители;
- Ужесточение требований природоохранного законодательства, рост издержек по соблюдению природоохранного законодательства в связи с введением платежей за утилизацию упаковки;
- Ужесточение требований для предприятий, выпускающих спиртосодержащую продукцию.

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

- Расширение линеек производимой продукции, достижение оптимального соотношения цены и качества выпускаемой продукции, заключение прямых контрактов с федеральными торговыми сетями;
- Снижение издержек и повышение эффективности производственной деятельности, выстраивание оптимальных логистических схем поставок сырья, комплектующих и готовой продукции, предоставление дополнительных производственных услуг

заказчикам контрактной продукции;

- Постоянный мониторинг изменения цен и поиск новых поставщиков, улучшение контрактных условий и заключение долгосрочных контрактов на поставку сырья с получением объемных скидок, поиск поставщиков отечественного сырья и комплектующих соответствующих зарубежным аналогам.
- Планирование ассортимента и выпуска новых изделий с учетом изменений в законодательстве, включение в себестоимость издержек по последующей утилизации;
- Соблюдение норм контроля по выпуску спиртосодержащей продукции, внедрение требуемых систем учета по обороту спирта, соблюдение требований по ассортименту и ценам на выпускаемую продукцию;

Финансовые риски

- Региональный банковский кризис, лишение лицензий ряда региональных банков, проблемы с финансированием в банках-партнерах;
- Риск неплатежей в связи с продолжающимся банковским кризисом и лишением лицензий банков;
- Валютные риски при исполнении импортных контрактов;
- Рост дебиторской задолженности в связи с предоставлением длительных отсрочек крупным федеральным торговым сетям;

Действия ОАО «Аромат», направленные на снижение финансовых рисков:

- Переход на банковское обслуживание в крупные федеральные банки;
- Постоянный мониторинг платежеспособности покупателей и заказчиков;
- Заключение долгосрочных договоров 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;

Правовые риски

- 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 ОАО «Аромат», направленные на снижение правовых рисков:

- Соблюдение всех требований законодательства по лицензируемым видам деятельности, постоянное консультирование с надзорными органами, осуществляющими проверку по лицензируемым видам деятельности;
- Регистрация прав собственности на собственные товарные знаки, предварительная проверка до момента производства прав интеллектуальной собственности у патентных поверенных на все товарные знаки, производимой на ОАО «Аромат» продукции.

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Совет директоров общества

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

ФИО	Гражданство	Образование	Осн. место работы, должность	Доля в Уставном капитале ОАО «Аромат»
Ахметшин Айрат Равгатович	Российская Федерация	Высшее	Советник Председателя Правления ПАО «Татфондбанк» по корпоративному управлению, Директор по аналитике ООО «ГФБ Холдинг»	Доли в Уставном капитале ОАО «Аромат» не имеет
Мингазетдинов Ильдус Анварович	Российская Федерация	Высшее	Советник директора ООО «ГФБ Холдинг»	Доли в Уставном капитале ОАО «Аромат» не имеет.
Обозов Александр Николаевич	Российская Федерация	Высшее	Генеральный директор ОАО «Аромат»	Доля в Уставном капитале ОАО «Аромат» составляет 48,83%
Хайрутдинов Ленар Исламович	Российская Федерация	Высшее	Заместитель Генерального директора по экономике и финансам ОАО «Аромат»	Доли в Уставном капитале ОАО «Аромат» не имеет.

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа

С 09.09.2016 года Генеральным директором ОАО «Аромат» избрана Гараева Нэлли Сиреньевна (Протокол

заседания Совета директоров №3 от 07.09.16 г.). Доли в уставном капитале ОАО «Аромат» Гараева Н.С. не имеет.

Отчет о совершенных в 2016 году крупных сделках

Крупных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения прямо либо косвенно имущества, стоимость которого составляет 25 и более процентов балансовой стоимости

активов ОАО «Аромат» по данным его бухгалтерской отчетности, на последнюю отчетную дату перед совершением сделки, в 2016 году не заключалось.

Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность Общества

Такие сделки Обществом в 2016 году не совершались.

Вознаграждение членов Совета Директоров и Генерального директора ОАО «Аромат»

Членам Совета директоров, не являющимся штатными работниками ОАО «Аромат», вознаграждения за 2016 год не выплачивались. Вознаграждение Генерального директора определяется условиями

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

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

По итогам 2016 года решением Общего собрания акционеров от 29 июня 2016 года выплачены дивиденды в размере 10 % от чистой прибыли за 2015 год в размере 1 142 тыс.рублей.

Решением Совета директоров от 26 мая 2017 года выдана рекомендация по выплате дивидендов по итогам 2016 в размере 26 612 тыс.руб..

СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

ОАО «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 уставно капитале Общества
1	Ахметшин Айрат Равгатович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0,000
2	Гараева Нэлли Сиреньевна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	0,000
3	Мингазетдинов Ильдус Анварович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0,000
4	Обозов Александр Николаевич	1) Лицо является членом Совета директоров акционерного общества 2) Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	48,831
5	Хайрутдинов Ленар Исламович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0,000
6	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
7	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
8	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

Генеральный директор ОАО «Аромат»

Главный бухгалтер ОАО «Аромат»

Общества и внутренними документами не предусмотрена.

Гараева Нэлли Сиреньевна

Фалюта Светлана Юрьевна

Годовой отчет ОАО «Аромат» за 2016 г.