

Предварительно утвержден
Советом директоров
АО «Аромат»
Протокол № б/н от «20» мая 2019 г.

Утвержден
Общим собранием акционеров
АО «Аромат»
Протокол б/н от «24» июня 2019 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АРОМАТ» за 2018 год

Генеральный директор

_____ Д.А. Максимов

Главный бухгалтер

_____ С.Ю. Фалюта

Казань 2019 г.

Содержание

<i>Сведения об Обществе</i>	3
<i>Основные результаты деятельности АО «Аромат» за 2018 год</i>	4
<i>Приоритетные направления деятельности АО «Аромат» в 2018 году</i>	5
<i>Рынок парфюмерии и косметики и положение АО «Аромат» в отрасли в 2018 году</i>	5
<i>Отчет совета директоров АО «Аромат» о результатах развития в 2018 году по приоритетным направлениям его деятельности</i>	7
<i>Отчет о реализации в 2018 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 2019 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 2018 году крупных сделках</i>	17
<i>Отчет о совершенных в 2018 году сделках, в отношении которых была заинтересованность</i>	17
<i>Вознаграждение членов совета директоров и генерального директора АО «Аромат»</i>	17
<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>	18
<i>Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности Акционерного Общества «Аромат» за 2018 год</i>	
<i>Бухгалтерская отчетность АО «Аромат» за 2018 год</i>	
<i>Пояснительная записка к балансу за 2018 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:*

20.42

*Код ОКПО (идентификатор
предприятия):* 00333871

*Код ОКОПФ (классификатор
организационно-правовой
формы):* 12267

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 – 150 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 2018 ГОД

	2018	2017	2016	2015	Изменение 2018/2017	%
Продажи, тыс.штук	28 877	27 578	23 863	22 039	1 299	4,7%
численность персонала, чел.	228	209	207	206	19	9,1%
средняя заработная плата, руб./мес.	40 678	34 490	25 117	24 948	6 188	17,9%
выручка, тыс. руб.	1 599 419	809 565	776 759	1 280 187	789 854	97,6%
валовая прибыль, тыс. руб.	375 877	112 650	55 616	32 466	263 227	233,7%
рентабельность по валовой прибыли, %	23,5%	13,9%	7,2%	2,5%	5,7	
прибыль от продаж, тыс. руб.	254 316	51 237	13 574	16 225	203 079	396,4%
рентабельность по прибыли от продаж, %	15,9%	6,3%	1,7%	1,3%	4,6	
чистая прибыль, тыс. руб.	167 609	55 343	14 752	11 633	112 266	202,9%
рентабельность по чистой прибыли, %	10,5 %	6,9%	1,9%	0,9%	5,0	

Реализация перспективного план по развитию косметического направления и и расширение каналов продаж позволили обеспечить значительный рост выручки от продаж, зафиксированный по итогам 2018 года, который в свою очередь привел к значительному росту показателей прибыли от продаж и чистой прибыли предприятия, увеличившиеся по итогам года более чем в 3 раза.

Основными факторами роста выручки по сравнению с показателями предшествующего года за отчетный период стали:

- общий рост объемов продаж в натуральном выражении;
- рост объемов продаж косметической продукции при некотором падении объемов контрактного парфюмерного производства;
- увеличение доли продукции в средне ценовом сегменте и повышении средней цены реализации;
- реализация дистрибьюторам прочей продукции, не производимой на предприятии.

Рост объемов продаж в натуральных показателях составил по итогам отчетного года 4,7 %. В денежном выражении выручка предприятия увеличилась на 97,6% до 1 599,4 млн.рублей, прибыль от продаж увеличилась в 3,9 раза до 254,3 млн.руб., чистая прибыль в 2 раза до 167,6 млн.рублей,

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО «АРОМАТ» В 2018 ГОДУ

Согласно утвержденному бизнес-плану предприятия в 2018 году планировалось достижение следующих 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 рентабельности продаж; **10,2%**
- Достижение прибыли от продаж по итогам 2018 года в размере **142,4 млн. рублей**;
- Достижение показателя чистой прибыли в размере **109,6 млн. рублей**;

РЫНОК ПАРФЮМЕРИИ И КОСМЕТИКИ И ПОЛОЖЕНИЕ АО «АРОМАТ» В ОТРАСЛИ В 2018 ГОДУ

Российский рынок парфюмерно-косметической продукции занимает 2,3% в объеме мирового рынка и входит в число пяти крупнейших по объему рынков Европы. В 2016-2018 гг. рынок стабильно рос на 7-10% ежегодно. В 2018 г. темпы прироста рынка, по оценке аналитиков М.А. Research, незначительно замедлились по сравнению с предыдущим годом, составив 10%, а объем рынка приблизился к 780 млрд рублей (с НДС).

Индекс физического объема розничных продаж, по данным Росстата, составил 105% в 2017 г. и 107,3% - в 2018 году. Рост показателя говорит об увеличении продаж парфюмерно-косметических товаров в натуральном выражении. Более высокий темп прироста розничного рынка парфюмерно-косметических товаров обусловлен динамикой отпускных и розничных цен, которые выросли вследствие ослабления рубля в течение года.

В рейтинге крупнейших парфюмерно-косметических сетей

лидирует "Л'Этуаль", второе место - у крупнейшей сети drogery "Магнит", на третьем месте - сеть парфюмерно-косметических супермаркетов "Рив Гош". По данным исследования М.А. Research, в ноябре-декабре 2018 г. в России работало около 1300 сетей, включая 276 сетей drogery и близких к нему форматов. Парфюмерно-косметическим сетям и сетям drogery принадлежит более 19,5 тыс. магазинов, по оценкам М.А. Research, за три года количество сетевых магазинов выросло более чем в два раза – с 9,6 до 19,5 тыс. магазинов. Парфюмерно-косметические супермаркеты замедлили экспансию в 2016- 2018 гг., сосредоточившись на интенсивном типе роста. Крупнейшие парфюмерно-косметические сети РФ «Л'Этуаль», «Рив Гош», «Иль де Ботэ», «Золотое яблоко» работают в данном формате.

По данным М.А. Research, в течение трех лет число сетей drogery выросло почти в три раза – со 100 до 276 компаний. Крупнейшими сетями drogery являются «Магнит Косметик»,

«Улыбка Радуги», «Санги Стил», «Рубль Бум», «Подружка», «Новэкс», «Южный двор», «Семь дней», «Оптима» и другие сети. Доля дрогери на российском рынке превысила 25%, учитывая только продажи парфюмерно-косметических товаров и сопутствующих аксессуаров.

По-прежнему на рынке работает множество не сетевых специализированных магазинов, обеспечивающих значительную долю продаж парфюмерно-косметических товаров. На ноябрь-декабрь 2018 г., в РФ работало около 40 тыс. специализированных парфюмерно-косметических магазинов и представительств компаний прямых продаж.

Экспансия специализированных сетей в последние годы ускорилась за счет дрогери и мультибрендовых магазинов, а также магазинов малых форматов (корнеры и секции, отделы в торговых центрах и сетевых FMCG-магазинах). Таким образом, динамика объема российского парфюмерно-косметического рынка показывает уверенный стабильный рост в последние 5 лет, с прогноз развития на 2019 год еще на 8-10% в сторону роста.

По прогнозам Euromonitor International, в 2018 году российский рынок составит ≈\$9,6 млрд с динамикой +4,3% по сравнению с 2017 годом и займет около 2,3% от мирового оборота товаров косметики и парфюмерии. Основным драйвером роста рынка останется инфляция.

За последние пять лет в структуре продаж кардинальных изменений не произошло — на масс-маркет приходится ≈81%, на косметику класса люкс — ≈19%. Среди косметических сегментов структура также изменилась незначительно. Уход за кожей лица увеличил долю до 20% и обогнал парфюмерию, вес которой снизился.

По итогам 2018 года компания АО «Аромат» за счет увеличения объемов продаж несколько нарастила долю присутствия на российском парфюмерно-косметическом рынке. На рынке парфюмерного производства предприятие продолжает оставаться одним из ведущих в сегменте контрактного производства.

Заключение контрактов с крупными федеральными сетями и сетями дрогери (Тандер, БэстПрайс, Улыбка радуги) внесло основной вклад в сохранении положительной динамики по увеличению объемов продаж косметической продукции и достижении прироста по итогам 2018 года, несмотря на падение объемов контрактного производства.

Инвестиции в оборудование в 2018 году позволили предприятию существенно расширить ассортимент выпускаемой продукции и увеличить производственные мощности по выпуску косметической продукции.

По итогам года был расширен ассортимент по таким категориям как крема для рук, густое мыло, шампуни и бальзамы для волос, мужская косметика, мицеллярная вода, средства по уходу за лицом.

Также был освоен выпуск средств по уходу за волосами (шампуни, бальзамы, сыворотки для волос) в высоком ценовом сегменте.

В настоящий момент продукция АО «Аромат» широко представлена в нижнем ценовом сегменте, имеется ряд линеек в среднем ценовом сегменте и осуществлен пробный запуск продукции для высокого ценового сегмента.



ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АО «АРОМАТ» О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ В 2018 ГОДУ ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Отчет о реализации в 2018 году стратегии

Результаты финансово-хозяйственной деятельности в 2018 году зафиксировали качественный скачок в деятельности предприятия по сравнению с показателями предыдущих лет. По итогам года достигнут рекордный объем выручки от продаж, чистой прибыли и объемов косметической продукции.

Основной вклад в формирование положительной динамики результатов деятельности внесло увеличение продаж косметической продукции и, прежде всего, под собственными брендами АО «Аромат» в федеральных сетях.

За счет более высокой маржинальной доходности доля прибыли косметической продукции в валовой прибыли предприятия по итогам отчетного года превысила долю прибыли от контрактного производства, несмотря на то, что парфюмерная продукция пока превышает объемы производства косметики в натуральном выражении.

Согласно программе развития на 2018 год были запланированы следующие показатели деятельности предприятия:

- достижение выручки от продаж на уровне **1 153,1 млн. рублей**;
- достижение продаж на уровне **34,9 млн.** парфюмерно-косметических изделий;
- достижение прибыли от продаж в размере **142,4 млн.руб**;
- получение чистой прибыли в размере **109,6 млн.руб.**

Результат 2018 г.:

- выполнение плана по выручке составило **138,7 %**;
- выполнение плана по продажам продукции в натуральном выражении составило **82,8 %**;
- выполнение плана по прибыли от продаж составило **178,6 %**;
- выполнение плана по чистой прибыли составило **152,9 %**.

Несмотря на не достижение плановых показателей продаж в натуральном выражении, показатели выручки и прибыли были существенно перевыполнены, в том числе за счет увеличения продаж косметической продукции в федеральных сетях и продаж прочей продукции основным дистрибьюторам.

Продажи

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Контрактная продукция	11 975	22 477	26 073	15 495	18 154	18 210	20 521	18 360
Собственная продукция	2 243	3 136	2 412	2 496	3 844	5 652	7 057	10 517
Всего	14 219	25 613	28 484	17 611	22 039	23 862	27 578	28 877

Финансовые результаты

Итоги финансово-хозяйственной деятельности АО «Аромат» в 2018 году существенно превзошли показатели 2017 года.

Выручка от продаж увеличилась практически в 2 раза, валовая прибыль увеличилась более чем в 3 раза.

Прибыль от продаж по итогам 2018 год составила **254 316 тыс. рублей** и по сравнению с предыдущим годом увеличилась **в 4,9 раза**. Рентабельность продаж составила 15,9 % по сравнению с 6,3 % в 2017 году.

Несмотря на отрицательное сальдо прочих доходов и расходов, прибыль до налогообложения также существенно увеличилась по итогам отчетного периода до **209 334 тыс.рублей**.

Чистая прибыль за отчетный год составила **167 609 тыс.** рублей и увеличилась по сравнению с предыдущим годом **в 3 раза**.

Обобщенно финансовые показатели АО «Аромат» за 2018 год выглядят следующим образом:

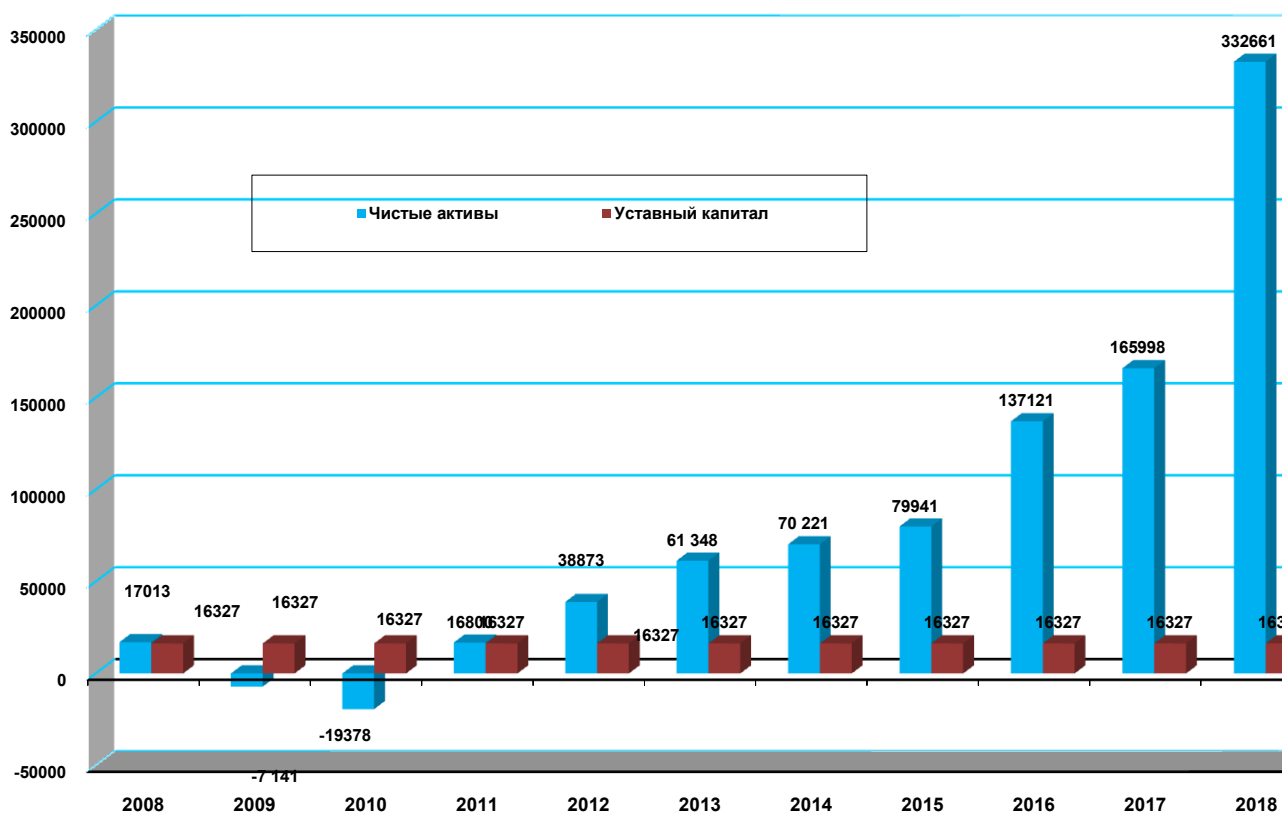
	тыс.руб.					
	2018	%	2017	%	Изм.	Изм.,%
Выручка	1 599 419	100%	809 565	100%	789 854	97,6%
Себестоимость	(1 223 542)	(76,5)%	(696 915)	(86,1)%	526 627	75,6%
Валовая прибыль	375 877	23,5%	112 650	13,9%	263 227	233,7%
Коммерческие расходы	(121 561)	(7,6)%	(61 413)	(7,59)%	60 148	97,9%
Управленческие расходы		0,0%			0	
Прибыль от продаж	254 316	15,9%	51 237	6,33%	203 079	396,4%
Проценты к уплате	(24 346)	(1,5)%	(3 564)	(0,4)%	20 782	583,1%
Доходы от участия в других организациях		0,0%			0	
Проценты к получению	19 254	1,2%	38	0,0%	19 216	
Прочие доходы	388 632	24,3%	65 437	8,1%	323 195	493,9%
Прочие расходы	(428 522)	(26,8)%	(42 208)	5,2%	386 314	915,3%
Прибыль до налогообложения	209 334	13,1%	70 940	8,76%	138 394	195,1%
Налог на прибыль текущий	(42 005)	(2,6)%	(14 301)	(1,76)%	27 704	193,7%
Чистая прибыль	167 609	10,5%	55 343	6,83%	112 266	202,9%

Отчет об использовании АО «Аромат» энергетических ресурсов

Вид ресурса	Ед.из м.	Используй ва но в 2018 г.	Стоимость, руб (с НДС)	Используй ва но в 2017 г.	Стоимость, руб (с НДС)
Атомная энергия	-				
Тепловая энергия	гКал	1 673	2 668 543	1 451	2 321 349
Электрическая энергия	кВт.ч.	1 162 875	6 892 260	838 414	4 843 940
Электромагнитная энергия	-				
Нефть	-				
Бензин автомобильный	л	17 934	715 054	14 317	519 320
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 2008-2018 гг.



За счет существенного роста чистой прибыли за отчетный период чистые активы АО «Аромат» значительно увеличились по сравнению с 2017 г. на **166 663 тыс. рублей** (100,4%) и составили на конец финансового года **332 661 тыс. рублей**.

Размер чистых активов общества превышает размер уставного капитала, который составляет **16 327 тыс.рублей**.

	31.12.16	31.12.17	31.12.18
АКТИВЫ			
Нематериальные активы	512	21	18
Основные средства	106 042	104 200	141 934
Незавершенное строительство			
Доходные вложения в материальные ценности			
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	21 807	70 614	26 484
Отложенные налоговые активы	4 142	4 656	5 519

Прочие внеоборотные активы			
Запасы	133 685	108 281	195 521
Налог на добавленную стоимость	103	204	1 067
Дебиторская задолженность	97 324	625 017	356 612
Денежные средства	9 059	4 110	13 227
Прочие оборотные активы	7 028	1 305	987
ИТОГО АКТИВЫ (сумма 1 – 11)	379 702	918 408	739 450
ПАССИВЫ			
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	55 677	55 677	191 135
Отложенные налоговые обязательства			
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	33 531	332 089	7 165
Кредиторская задолженность	150 247	364 644	196 770
Оценочные обязательства	3 126		8 335
ИТОГО ПАССИВЫ ИСКЛЮЧЕННЫЕ ИЗ СТОИМОСТИ	242 581	752 410	406 789
СУММА ЧИСТЫХ АКТИВОВ	137 121	165 998	332 661

По итогам 2018 года в бухгалтерской отчетности общества были зафиксированы следующие основные изменения.

В отчетном году валюта баланса АО «Аромат» несколько уменьшилась до 739 450 тыс.руб. по сравнению с 918 408 тыс.руб на начало 2018 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 8 580 тыс.руб. и составил 13 103 тыс. рублей.

Добавочный капитал общества не изменился и составил на отчетную дату 91 915 тыс. рублей .

Дебиторская задолженность (в течение 12 месяцев) на конец 2018 года составила 356 612 тыс. рублей и уменьшилась с начала года на 268 405 тыс. рублей.

Запасы увеличились с начала года на 87 240 тыс. рублей (80,6 %) в связи со значительным ростом объемов продаж и необходимостью поддержания складских запасов сырья и комплектующих .

Кредиторская задолженность на конец отчетного года составила 196 770 тыс. рублей и уменьшилась с начала года на 167 874 тыс. рублей (46,0%).

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам составила на конец года 7 165 тыс. рублей и уменьшилась с начала года на 324 924 тыс.рублей. Задолженность по долгосрочным кредитам и займам за отчетный период увеличилась на 135 458 за счет перевода краткосрочной задолженности по кредитам и займам в долгосрочную.

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 изготовления 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 2019 году

Основным фактором, который может оказать существенное влияние на перспективу развития предприятия

в 2019 году, является внедрение обязательной цифровой маркировки парфюмерной продукции Data Matrix кодом.

Внедрение системы маркировки может существенно снизить на первоначальном этапе продажи парфюмерной продукции из-за неготовности большинства заказчиков и товаропроводящих цепочек к внедрению указанной системы, вследствие чего ожидается падение объемов контрактного производства.

Главной задачей перспективного плана развития предприятия в 2019 году является сохранение достигнутых показателей объемов продаж и нивелирование рисков по снижению объемов выпуска парфюмерной продукции, за счет увеличения ассортимента и объемов продаж косметической продукции.

В 2019 году планируется продолжение расширения присутствия предприятия в федеральных сетях, дальнейшее увеличение количества дистрибьюторов и значительное обновление ассортимента выпускаемой продукции в таких категориях как шампуни и бальзамы

для волос, косметика по уходу за лицом и кремовая группа.

В соответствии с бизнес-планом на 2019 год предприятие планирует достичь следующих основных показателей:

- Получение выручки от продаж на уровне **1 105,4 млн. рублей**;
- Производство продукции в размере **30,2 млн. изделий** в год, в том числе косметической продукции в размере **17,4 млн. изделий**;
- Удержание объемов выпуска парфюмерии в контрактном сегменте до **12,8 млн.шт.**;
- Достижение **14,2%** рентабельности продаж;
- Достижение прибыли от продаж по итогам 2019 года в размере **156,7 млн.рублей**;
- Достижение показателя чистой прибыли в размере **118,4 млн.рублей**;

	Ед.изм.	2019 год
Выручка от реализации, без НДС	тыс.руб.	1 105 420
Продажи	тыс.шт.	30 210
в т.ч. косметика	тыс.шт.	17 435
Прибыль от продаж	тыс.руб.	156 740
Чистая прибыль	тыс.руб.	118 415

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АО «АРОМАТ»

Коммерческие, отраслевые, технологические и производственные риски

- Падение потребительского спроса, рост низко ценового сегмента и доли низко маржинальной продукции;
- Ужесточение конкуренции, ценовая конкуренция и демпинг между основными производителями, низкий барьер входа в отрасль, вследствие чего открытие значительного количества мелких производств;
- Рост цен на сырье, комплектующие и энергоносители, опережающий рост на сырьевые компоненты зарубежного производства, низкая доля отечественного сырья и отсутствие отечественной сырьевой базы для косметической продукции;
- Обязательное внедрение на законодательном уровне системы маркировки парфюмерной продукции Data Matrix кодом.

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

- Оптимизация ассортимента выпускаемой продукции со смещением в сторону низкого ценового сегмента;
- Снижение издержек и повышение эффективности производственной деятельности за счет увеличения объемов, закупка более производительного оборудования для снижения прямых затрат по производству продукции, внедрение системы бережливого производства, оптимизация численности основного производственного персонала;
- Поставка ряда сырьевых компонентов напрямую из

Европы и стран Азии, 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.

- Участие в пилотном проекте по установке и внедрению на предприятии системы маркировки парфюмерной продукции Data Matrix кодом.

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;
- 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;
- Постоянный мониторинг 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;
- 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 2018 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 31.12.2018 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, приходящиеся на голосующие акции Общества

Такие изменения по итогам 2018 года не зафиксированы.

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Совет директоров общества

На годовом общем собрании акционеров 28 июня 2018 года был избран следующий состав Совета директоров:

ФИО	Гражданство	Дата рождения	Доля в Уставном капитале АО «Аромат» на 31.12.2018
Андреев Александр Николаевич	Российская Федерация	25.09.1969	Доля в Уставном капитале АО «Аромат» составляет 48,83%
Балобанова Наталия Константиновна	Российская Федерация	04.06.1947	Доли в Уставном капитале АО «Аромат» не имеет
Иванов Александр Владимирович	Российская Федерация	19.03.1979	Доли в Уставном капитале АО «Аромат» не имеет.
Максимов Дмитрий Анатольевич	Российская Федерация	26.12.1983	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 01.11.2017 г.). Доли в уставном капитале АО «Аромат»

Максимов Д.А. не имеет.

Отчет о совершенных в 2018 году крупных сделках

1.	
Дата совершения сделки	27.03.2018 г.
Предмет сделки и иные существенные условия сделки	Договор об открытии кредитной линии с лимитом задолженности №11/18 от 27.03.2018 г., ставка по кредиту не более 11,5% годовых ; Договор об открытии кредитной линии с лимитом задолженности №21/18 от 24.04.2018 г. ставка по кредиту не более 11,75% годовых ;
Стороны сделки	Заемщик - АО «Аромат» Кредитор – ПАО «АКИБАНК»
Размер сделки в денежном выражении, тыс.рублей	По договору об открытии кредитной линии с лимитом задолженности №11/18 от 27.03.2018 г. - 300 000 000 (Триста миллионов) рублей По договору об открытии кредитной линии с лимитом задолженности №21/18 от 24.04.2018 г. – 100 000 000 (Сто миллионов) рублей
Срок исполнения обязательств по сделке	По договору об открытии кредитной линии с лимитом задолженности №11/18 от 27.03.2018 г. - 26.03.2019 г. По договору об открытии кредитной линии с лимитом задолженности №21/18 от 24.04.2018 г. – 23.04.2019 г.
Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении	Сделка одобрена Общим собранием акционеров АО «Аромат» от 28.06.2018 г.
Иные сведения о сделке, указываемые Обществом по собственному усмотрению	Отсутствуют

Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность Общества

Такие сделки Обществом в 2018 году не совершались.

Вознаграждение членов Совета Директоров и Генерального директора АО «Аромат»

Членам Совета директоров, не являющимся штатными работниками АО «Аромат», вознаграждения за 2018 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 28

июня 2018 года дивиденды не
выплачивались.

СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОБЩЕСТВОМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

АО «Аромат» соблюдает приемлемые для себя требования Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного ЦБ РФ, 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 на 31.12.2018
1	Андреев Александр Николаевич	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	49,999
2	Балобанова Наталия Константиновна	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	Хайрутдинов Ленар Исламович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0,000
6	ООО «Алексагро»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	48,831
7	Общество с ограниченной ответственностью	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции	0,000

	«Бизнес Центр-Аромат»	(вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	
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

Общества и внутренними документами не предусмотрена.

Генеральный директор АО «Аромат»

Максимов Дмитрий Анатольевич

Главный бухгалтер АО «Аромат»

Фалюта Светлана Юрьевна