

Предварительно утвержден
Советом директоров
АО «Аромат»
Протокол № б/н от «10» июня 2020 г.

Утвержден
Общим собранием акционеров
АО «Аромат»
Протокол б/н от «20» июля 2020 г.

ГODOVOЙ ОТЧЕТ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «АРОМАТ» за 2019 год

Генеральный директор

_____ Д.А. Максимов

Главный бухгалтер

_____ С.Ю. Фалюта

Казань 2020 г.

Содержание

<i>Сведения об Обществе</i>	3
<i>Основные результаты деятельности АО «Аромат» за 2019 год</i>	4
<i>Приоритетные направления деятельности АО «Аромат» в 2019 году</i>	5
<i>Рынок парфюмерии и косметики и положение АО «Аромат» в отрасли в 2019 году</i>	5
<i>Отчет совета директоров АО «Аромат» о результатах развития в 2019 году по приоритетным направлениям его деятельности</i>	7
<i>Отчет о реализации в 2019 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>	17
<i>Совет директоров</i>	17
<i>Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа</i>	17
<i>Отчет о совершенных в 2019 году крупных сделках</i>	17
<i>Отчет о совершенных в 2019 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 2019 год</i>	
<i>Бухгалтерская отчетность АО «Аромат» за 2019 год</i>	
<i>Пояснительная записка к балансу за 2019 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 2019 ГОД

	2019	2018	2017	2016	Изменение 2019/2018	%
Продажи, тыс.штук	26 434	28 877	27 578	23 863	-2 443	-8,5%
численность персонала, чел.	237	228	209	207	9	3,8%
средняя заработная плата, руб./мес.	43 124	40 678	34 490	25 117	2 446	6,0%
выручка, тыс. руб.	1 107 336	1 599 419	809 565	776 759	-492 083	-30,8%
валовая прибыль, тыс. руб.	194 804	375 877	112 650	55 616	-181 073	-48,2%
рентабельность по валовой прибыли, %	17,6%	23,5%	13,9%	7,2%	5,7	
прибыль от продаж, тыс. руб.	73 998	254 316	51 237	13 574	-180 318	-70,9%
рентабельность по прибыли от продаж, %	6,7%	15,9%	6,3%	1,7%	4,6	
чистая прибыль, тыс. руб.	53 678	167 609	55 343	14 752	-113 931	-68,0%
рентабельность по чистой прибыли, %	4,8%	10,5 %	6,9%	1,9%	5,0	

Сложная ситуация в направлении контрактного производства парфюмерной продукции из-за общего падения продаж парфюмерии низкого ценового сегмента отразилась на общих результатах деятельности АО «Аромат» в 2019 году. Предполагаемое введение обязательной маркировки на парфюмерную продукцию значительно снизило объемы выпуска парфюмерии в целом по рынку и в свою очередь повлияло на общие объемы выпуска продукции предприятия в отчетном году.

Несмотря на продолжающийся рост продаж косметической продукции и развитие собственных брендов, предприятию не удалось компенсировать общее сокращение продаж по итогам года, что в результате привело к падению показателей финансово-хозяйственной деятельности.

Другим немаловажным фактором падения выручки по сравнению с показателями предыдущего года отчасти также стало сокращение продаж прочей продукции, по которой в 2018 году был зафиксирован значительный объем.

На фоне непростой ситуации падение объемов реализации продукции в натуральных показателях составило по итогам отчетного года 8,5 %. В денежном выражении выручка предприятия сократилась на 30,8% до 1 107,3 млн.рублей, прибыль от продаж уменьшилась на 70,9 % до 73,9 млн.руб., чистая прибыль на 68% до 53,7 млн.рублей,

ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО «АРОМАТ» В 2019 ГОДУ

Согласно утвержденному бизнес-плану предприятия в 2019 году планировалось достижение следующих 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 рентабельности продаж **14,2%**;
- Достижение прибыли от продаж по итогам 2019 года в размере **156,7 млн. рублей**;
- Достижение показателя чистой прибыли в размере **118,4 млн. рублей**;

РЫНОК ПАРФЮМЕРИИ И КОСМЕТИКИ И ПОЛОЖЕНИЕ АО «АРОМАТ» В ОТРАСЛИ В 2019 ГОДУ

Согласно данным исследований компании GfK, в 2019 году на российском рынке средств для красоты и персонального ухода продолжился нисходящий тренд, начавшийся еще в прошлом году. За год продажи снизились по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года на 1,6% в натуральном выражении на 2,1% — в денежном. Снижение оборота рынка объясняется несколькими факторами: во-первых, в этом году потребители сократили расходы на парфюмерию и декоративную косметику, на которые приходится почти треть рынка в денежном выражении; во-вторых, парфюмерные магазины, являющиеся ключевым каналом на рынке средств персонального ухода, теряют свои позиции, уступая место дискаунтерам/магазинам у дома и электронной коммерции.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года рынок средств персонального ухода демонстрирует значительные структурные изменения, которые свидетельствуют о смене приоритетов потребителей и, как следствие, об изменении покупательского поведения.

Среди основных изменений — существенное снижение доли расходов на декоративную косметику и парфюмерию и увеличение расходов на уходовую косметику для лица. За последний год продажи средств по уходу за лицом выросли на 3% в рублях и 10% в штуках, что в условиях стагнации рынка является очень хорошим результатом. В категории наблюдается рост продукции, которая позиционируется как натуральная, а также все большие обороты набирает антивозрастная косметика.

Средства по уходу за волосами остаются самой часто покупаемой категорией и занимают около четверти расходов потребителей на средства персонального ухода. Категория в целом стагнирует, хуже всего себя чувствуют средства по окрашиванию волос — снижение на -2% и -5% в деньгах и штуках соответственно, что также может быть связано с переключением потребителей на услуги салонов. Пено-моющая косметика занимает 11% затрат потребителей на средства персонального ухода и демонстрирует падение объемов продаж в штуках на 4%. Основным источником падения

категории является туалетное мыло, при этом сокращение зафиксировано только в сегменте твердого мыла, в то время как продажи жидкого туалетного мыла растут за счет переключений с твердого сегмента. Стоит также отметить, что увеличиваются продажи упаковок жидкого мыла большого размера (500 мл и 500+ мл), таким образом, падение продаж в штуках вызвано перераспределением затрат на средства с длительным сроком пользования.

В 2018 г. наметилась тенденция увеличения магазинов формата дрогери, которые подразумевают умеренную ценовую политику и расположения не в больших торговых центрах, а в шаговой доступности от дома. Именно благодаря такому формату сеть Магнит Косметик опередила Л'Этуаль по количеству магазинов. Интернет торговля демонстрирует двузначные темпы роста — увеличение на 23% в деньгах и штуках.

Сетевые парфюмерно-косметические магазины пока еще удерживают лидерство по доле. Объемы потребления стабильны по сравнению с прошлым годом, однако в стоимостном выражении наблюдается снижение более, чем на 7%. Один из факторов, который давит на обороты в деньгах, но одновременно позволяет сетевым магазинам удерживать покупателей — промо-акции.

По итогам 1 полугодия 2019 г. лидером стала сеть Магнит Косметик – у неё около 4 800 магазинов по стране, второе место сохраняет за собой Л'Этуаль с более чем одной тысячей точек, на третье место вырвалась сеть Улыбка Радуги.

Развитие косметического направления и продажи продукции

собственных брендов являются основой положительных результатов финансово-хозяйственной деятельности АО «Аромат» в 2019 году.

Переориентация с контрактного производства на выпуск собственной продукции позволили предприятию нивелировать риски колебаний рыночной конъюнктуры при резком падении продаж парфюмерной продукции в целом по рынку.

Продукция, выпущенная на предприятии, представлена в таких крупных федеральных торговых сетях как Тандер, Пятерочка, ФиксПрайс, Улыбка радуги, Светофор, Лента и ряде крупных региональных торговых сетей

По итогам года продолжает расширяться ассортимент выпускаемой продукции по таким категориям как крема для рук, шампуни и бальзамы для волос, мужская косметика, мицеллярная вода, средства по уходу за лицом, скрабы.

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АО «АРОМАТ» О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ В 2019 ГОДУ ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Отчет о реализации в 2019 году стратегии

Как уже отмечалось ранее снижение продаж в сегменте контрактного производства и падение продаж прочих видов продукции, не связанных с основным видом деятельности по сравнению с прошлым годом, привели к сокращению показателей финансово-хозяйственной деятельности общества по итогам 2019 года.

В то же время положительная динамика роста продаж собственной продукции и развитие производства новых косметических продуктов позволили предприятию достичь положительных финансовых результатов за отчетный период.

Согласно программе развития на 2019 год были запланированы следующие показатели деятельности предприятия:

- достижение выручки от продаж на уровне **1 105,4 млн. рублей**;
- достижение продаж на уровне **30,2 млн.** парфюмерно-косметических изделий;
- достижение прибыли от продаж в размере **156,7 млн.руб**;
- получение чистой прибыли в размере **118,4 млн.руб.**

Результат 2019 г.:

- выполнение плана по выручке составило **100,2 %**;
- выполнение плана по продажам продукции в натуральном выражении составило **87,5 %**;
- выполнение плана по прибыли от продаж составило **47,2 %**;
- выполнение плана по чистой прибыли составило **45,3 %**.

По итогам отчетного периода впервые объем продаж в натуральных показателях собственной продукции превысил показатели продаж контрактной парфюмерной продукции. Прирост продаж собственной продукции и продукции СТМ в основном косметической составил по итогам года 39%, падение продаж в сегменте контрактного производства составило 36%.

Продажи

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Контрактная продукция	22 477	26 073	15 495	18 154	18 210	20 521	18 360	11 764
Собственная продукция	3 136	2 412	2 496	3 844	5 652	7 057	10 517	14 670
Всего	25 613	28 484	17 611	22 039	23 862	27 578	28 877	26 434

Финансовые результаты

По итогам финансово-хозяйственной деятельности АО «Аромат» в связи сокращением объемов контрактного производства и падением продаж прочей продукции выручка от продаж уменьшилась на 30,8%, валовая прибыль уменьшилась на 48,2%.

Прибыль от продаж по итогам 2019 год составила **73 988 тыс. рублей** и по сравнению с предыдущим годом уменьшилась **на 70,9%**. Рентабельность продаж составила 6,7 % по сравнению с 15,9 % в 2018 году.

Несмотря на значительное уменьшение процентов к уплате, прибыль до налогообложения также существенно уменьшилась по итогам отчетного периода до **69 398 тыс.рублей**.

Чистая прибыль за отчетный год составила **53 678 тыс.** рублей и уменьшилась по сравнению с предыдущим годом **на 68,0%**.

Обобщенно финансовые показатели АО «Аромат» за 2019 год выглядят следующим образом:

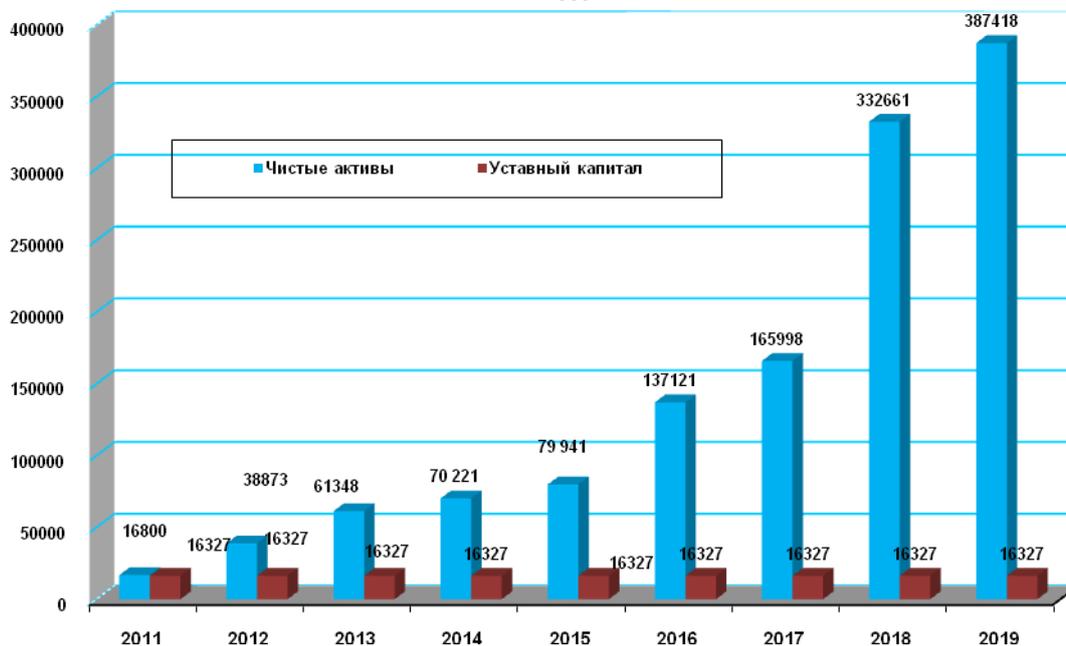
	тыс.руб.					
	2019	%	2018	%	Изм.	Изм.,%
Выручка	1 107 336	100%	1 599 419	100%	(492 083)	-30,8%
Себестоимость	(912 532)	(82,4)%	(1 223 542)	(76,5)%	(311 010)	-25,4%
Валовая прибыль	194 804	17,6%	375 877	23,5%	(181 073)	-48,2%
Коммерческие расходы	(120 806)	(10,9)%	(121 561)	(7,6)%	(755)	-0,6%
Управленческие расходы	0			0,0%	0	
Прибыль от продаж	73 998	6,7%	254 316	15,9%	(180 318)	-70,9%
Проценты к уплате	(2 895)	(0,3)%	(24 346)	(1,5)%	(21 451)	-88,1%
Доходы от участия в других организациях	0			0,0%	0	
Проценты к получению	1 608	0,1%	19 254	1,2%	(17 916)	-93,1%
Прочие доходы	51 785	4,7%	388 632	24,3%	(336 847)	-86,7%
Прочие расходы	(55 098)	(4,9)%	(428 522)	(26,8)%	(374 424)	-96,1%
Прибыль до налогообложения	69 398	6,3%	209 334	13,1%	(139 936)	-66,8%
Налог на прибыль текущий	(16 290)	(1,5)%	(42 005)	(2,6)%	(25 715)	-61,2%
Чистая прибыль	53 678	4,8%	167 609	10,5%	(113 931)	-68,0%

Отчет об использовании АО «Аромат» энергетических ресурсов

Вид ресурса	Ед.изм.	Использовано в 2019 г.	Стоимость руб (с НДС)	Использовано в 2018 г.	Стоимость, руб (с НДС)
Атомная энергия	-				
Тепловая энергия	гКал	1443	2 489 704	1 673	2 668 543
Электрическая энергия	кВт.ч.	1 301 391	8 313 031	1 162 875	6 892 260
Электромагнитная энергия	-				
Нефть	-				
Бензин автомобильный	л	29 055	1 158 482	17 934	715 054
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 2008-2019 гг.



За счет продолжающейся положительной финансово-хозяйственной деятельности и получения чистой прибыли за отчетный период чистые активы АО «Аромат» значительно увеличились по сравнению с 2018 г. на **54 757 тыс. рублей** (16,4%) и составили на конец

финансового года **387 418 тыс. рублей.**

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

	31.12.17	31.12.18	31.12.19
АКТИВЫ			
Нематериальные активы	21	18	16
Основные средства	104 200	141 934	210 630
Незавершенное строительство			
Доходные вложения в материальные ценности			
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	70 614	26 484	171 710
Отложенные налоговые активы	4 656	5 519	6 523
Прочие внеоборотные активы			
Запасы	108 281	195 521	177 347

Налог на добавленную стоимость	204	1 067	1 722
Дебиторская задолженность	625 017	356 612	373 154
Денежные средства	4 110	13 227	11 995
Прочие оборотные активы	1 305	987	363
ИТОГО АКТИВЫ (сумма 1 – 11)	918 408	739 450	953 460
ПАССИВЫ			
Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	55 677	191 135	186 753
Отложенные налоговые обязательства			
Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	332 089	7 165	9 125
Кредиторская задолженность	364 644	196 770	360 537
Оценочные обязательства		8 335	7 597
ИТОГО ПАССИВЫ ИСКЛЮЧЕННЫЕ ИЗ СТОИМОСТИ	752 410	406 789	566 042
СУММА ЧИСТЫХ АКТИВОВ	165 998	332 661	387 418

По итогам 2019 года в бухгалтерской отчетности общества были зафиксированы следующие основные изменения.

В отчетном году валюта баланса АО «Аромат» увеличилась до 953 460 тыс.руб. по сравнению с 739 450 тыс.руб на начало 2019 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 2 685 тыс.руб. и составил 15 788 тыс. рублей.

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

Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения увеличились по итогам года на 145 266 тыс.руб. прежде всего за счет роста средств на

депозитах в размере 86 000 тыс.рублей.

Дебиторская задолженность (в течение 12 месяцев) на конец 2019 года составила 373 154 тыс. рублей и увеличилась с начала года на 16 542 тыс. рублей.

Запасы уменьшились с начала года на 15 604 тыс. рублей .

Кредиторская задолженность на конец отчетного ода составила 360 537 тыс. рублей и увеличилась с начала года на 163 767 тыс. рублей (83,2%).

Задолженность по краткосрочным кредитам и займам составила на конец года 9 125 тыс. рублей и увеличилась с начала года на 1 960 тыс.рублей. Задолженность по долгосрочным кредитам и займам за отчетный период уменьшилась на 4 382 тыс.рублей.

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 2020 году

В соответствии с утвержденным бизнес-планом предприятия на 2020 год основным направлением развития предприятия будет развитие косметического направления деятельности и развитие продаж собственной продукции.

В связи внедрение обязательной цифровой маркировки парфюмерной продукции Data Matrix кодом по итогам года прогнозируется дальнейшее снижение объемов контрактного производства парфюмерной продукции из-за неготовности товаропроводящих цепочек к внедрению указанной системы.

В 2020 году планируется масштабная реконструкция косметического производства в целях ликвидации дефицита производственных мощностей по производству косметики.

Инвестиционная программа предполагает ввод в эксплуатацию нового косметического цеха с установкой нескольких автоматических линий по фасовке продукции, а также расширение мощностей по производству кремов.

Кроме того планируется закупка оборудования для приготовления косметических жидкостей как эмульсионной так и пеномояющей групп.

В целях снижения себестоимости выпускаемой продукции также планируется закупка оборудования по выдуву флаконов для производства косметических средств.

В связи с падением доходов население в 2020 году планируется расширение ассортиментной линейки косметической продукции в низком и среднем ценовом сегментах и более широкое присутствие предприятия в федеральных сетях, ориентированных на развитие данного сегмента.

Существенное увеличение продаж планируется по направлению гигиенические гели для рук и жидкие мыла с антибактериальным эффектом в связи с начавшейся в 2020 году пандемией коронавирусной инфекции.

В соответствии с бизнес-планом на 2020 год предприятие планирует достичь следующих основных показателей:

- Получение выручки от продаж на уровне **1 345,6 млн. рублей**;
- Производство продукции в размере **38,7 млн. изделий** в год, в том числе косметической продукции в размере **31,5 млн. изделий**;
- Достижение **12,1%** рентабельности продаж;
- Достижение прибыли от продаж по итогам 2020 года в размере **162,8 млн. рублей**;
- Достижение показателя чистой прибыли в размере **106,2 млн. рублей**;

	Ед.изм.	2020 год
Выручка от реализации, без НДС	тыс.руб.	1 345 610
Продажи	тыс.шт.	38 730
в т.ч. косметика	тыс.шт.	31 485
Прибыль от продаж	тыс.руб.	162 810
Чистая прибыль	тыс.руб.	106 245

ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКА, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ АО «АРОМАТ»

Коммерческие, отраслевые, технологические, производственные и экологические риски

- Продолжающееся падение реальных доходов населения, сокращение потребительского спроса, угроза значительного сокращения спроса вследствие распространения коронавируса в 2020 году;
 - Усиление конкуренции, выход на рынок новых игроков, необходимость снижения цен в целях сохранения конкурентоспособности;
 - 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;
 - Ужесточение требований к сверхнормативным выбросам отходов, увеличение издержек вследствие роста ставок на экологические платежи для предприятий, выпускающих товары в потребительской упаковке.
- Создание новой линейки продукции востребованной в связи с эпидемиологической ситуацией в мире – гигиенические гели для рук, антисептики, моющие средства с антибактериальным эффектом;
 - Инвестиции в оборудование и модернизацию в целях сокращения издержек производства, внедрение системы бережливого производства, оптимизация численности основного производственного персонала;
 - Установка собственного оборудования по выдуву флаконов в целях снижения затрат на закупку упаковки, закупка более крупных партий сырьевых компонентов для уменьшения закупочной цены, прямые контракты с зарубежными производителями сырья и отдушки;
 - Внедрение на предприятии системы маркировки парфюмерной продукции Data Matrix кодом с опережением необходимых сроков установленных нормативными актами.
 - Мониторинг соответствия выбросов нормативным показателям, переработка и утилизация вторичной упаковки.

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

- Постоянное расширение и обновление ассортимента выпускаемой продукции, отвечающего требованиям текущего спроса, как по качеству так и по ценовым параметрам;

Экономические и финансовые риски

- Сокращение ВВП РФ, падение реальных доходов населения, падение потребительского спроса;
- Инфляционные риски, связанные с нестабильностью курса рубля, резкое падение курса рубля вследствие падения цен на нефть;

- 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;
- Привлечение льготного кредитования, участие в федеральных и региональных программах поддержки бизнеса;
- Постоянный мониторинг платежеспособности покупателей и заказчиков;
- Применение механизмов факторинга для пополнения оборотных средств в случае значительного увеличения дебиторской задолженности при отгрузке федеральным сетям;
- 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, изменение налогового законодательства в области акцизов при производстве спиртосодержащей продукции, обложение акцизами остатков неиспользованного спирта и потерь при производстве;
- 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;
- Внедрение системы точного планирования выпуска спиртосодержащей продукции, в целях недопущения прироста остатков спиртосодержащего сырья, уменьшение технологических потерь спирта

- при производстве парфюмерной продукции;
 - 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 2019 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 31.12.2019 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

По итогам 2019 года были зафиксированы следующие изменения в составе акционеров АО «Аромат»

ФИО акционера	Гражданство	Дата рождения	Доля в Уставном капитале АО на 31.12.18	Доля в Уставном капитале АО на 31.12.19
Андреев Александр Николаевич	Российская Федерация	25.09.1969	49,99%	24,99
Балобанова Наталия Константиновна	Российская Федерация	04.06.1947	-	24,99

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Совет директоров общества

На годовом общем собрании акционеров 24 июня 2019 года был избран следующий состав Совета директоров:

ФИО	Гражданство	Дата рождения	Доля в Уставном капитале ОАО «Аромат»
Андреев Александр Николаевич	Российская Федерация	25.09.1969	Доля в Уставном капитале АО «Аромат» составляет 24,99%
Балобанова Наталия Константиновна	Российская Федерация	04.06.1947	Доля в Уставном капитале АО «Аромат» составляет 24,99%
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 01.11.17 г.). Доли в уставном капитале АО «Аромат» Максимов Д.А. не имеет.

Отчет о совершенных в 2019 году крупных сделках

Такие сделки Обществом в 2019 году не совершались.

Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность Общества

Такие сделки Обществом в 2019 году не совершались.

Вознаграждение членов Совета Директоров и Генерального директора АО «Аромат»

Членам Совета директоров, не являющимся штатными работниками АО «Аромат», вознаграждения за 2019 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 2018 года решением Общего собрания акционеров от 24 июня 2019 года дивиденды не выплачивались.

Решением Совета директоров от 10 июня 2020 года выдана рекомендация

годовому Общему собранию акционеров дивиденды не выплачивать, направить чистую прибыль за 2019 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	24,999
2	Балобанова Наталия Константиновна	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24,999
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	Акционерное общество имеет право	0,000

	ограниченной ответственностью «Бизнес Центр-Аромат»	распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (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

Генеральный директор АО «Аромат»

Главный бухгалтер АО «Аромат»

Общества и внутренними документами не предусмотрена.

Максимов Дмитрий Анатольевич

Фалюта Светлана Юрьевна