

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ПАО «Дикси Групп» за 2017 год

Адрес: 119361, РФ, г. Москва, ул. Большая Очаковская, д.47А, стр.1

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Дикси Групп» за 2017 год.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также: о связанных сторонах, о бенефициарах, в т.ч. о конечном бенефициаре, о займах, о выплаченных вознаграждениях ключевому управленческому персоналу, о событиях после отчетной даты, об условных обязательствах, об оценочных обязательствах,

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2017 ГОД

ПАО «ДИКСИ Групп» (далее Организация) учреждено 05 января 2003 года.

Организация осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом (утвержденным Внеочередным общим собранием акционеров ПАО "ДИКСИ Групп" 20.01.2017 г. (Протокол № 33 от 20.01.2017 г.), Гражданским кодексом РФ и Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Юридический адрес Организации: 119361, РФ, г. Москва, ул. Большая Очаковская, д.47А, стр.1.

Фактический адрес Организации: 119361, РФ, г. Москва, ул. Большая Очаковская, д.47А, стр.1.

Дата государственной регистрации Организации и регистрационный номер: зарегистрировано 05 января 2003 года

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1037704000510

Высший орган управления Организации - Общее собрание акционеров

Руководство текущей деятельностью Организации осуществляется единоличным исполнительным органом. Решением Совета директоров Протокол № 73/2016 от 08.02.2016 функции единоличного исполнительного органа исполняет Генеральный директор Организации - Беляков Сергей Сергеевич

Функции главного бухгалтера исполняет Главный бухгалтер Организации - Харайшвили Татьяна Александровна Приказ № 208/0-П-ДГ от 15.09.2014

На настоящий момент Организация не имеет филиалов и прочих обособленных подразделений.

Организация осуществляет следующие основные виды деятельности:

- 1) оказание рекламных и маркетинговых услуг;
- 2) оказание консультационных услуг;
- 3) оказание финансовых услуг
- 4) доходы от предоставления в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности;
- 5) услуги управления
- 6) доходы от передачи имущественных прав;
- 7) прочие доходы от обычных видов деятельности.

Организация не осуществляет видов деятельности, требующих получения Лицензии.

Уставный капитал Организации на конец отчетного года -1 248 тыс. руб.

Реестродержатель Общества - АО «Реестр»

Лицензия ФСФР № 045-13960-000001 от 13.09.2002

129090, г. Москва, Б. Балканский пер, д.20 стр. 1

ОГРН 1027700047275

ИНН 7704028206

КПП 770801001

Режим налогообложения - Общая система налогообложения

Статус общества - в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" Организация не относится к субъектам малого и среднего бизнеса.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Организации в 2017 году составила 6 человек

Состав совета директоров и исполнительного органа Организации на 31.12.2017 представлен следующим образом (согласно п.11 ПБУ 11/2008) Протокол № 34 Годового общего собрания акционеров от 02.06.2017

Ф.И.О.	Должность
Кесаев Игорь Альбертович	Председатель Совета директоров
Беляков Сергей Сергеевич	Член Совета директоров
Стивен Джон Веллард	Член Совета директоров
Лео Патрик Маклохлин	Член Совета директоров
Афанасьев Артём Игоревич	Член Совета директоров

Полетаев Юрий Владимирович	Член Совета директоров
Кацман Владимир Леонидович	Член Совета директоров
Уилльямс Александр Артур Джон	Член Совета директоров
Критский Александр Владиславович	Член Совета директоров

Коллегиальный Исполнительный орган Организации на 31.12.2017 в соответствии с Протокол № 01/2017 от 24.01.2017 заседания Совета директоров избран в следующем составе:

Коллегиальный Исполнительный орган	
Беляков Сергей Сергеевич	Председатель Правления
Комиссаров Александр Евгеньевич	Член Правления
Жуников Олег Викторович	Член Правления
Афанасьев Артём Игоревич	Член Правления
Булатов Василий Александрович	Член Правления

Комитет по аудиту Совета директоров на 31.12.2017 в соответствии с Протоколом № 08/2017 от 22.06.2017 заседания совета директоров избран в следующем составе:

Комитет по аудиту Совета директоров	
Александр Артур Джон Уилльямс	Председатель Комитета
Стивен Джон Веллард	Член Комитета
Полетаев Юрий Владимирович	Член Комитета

В соответствии с Решением Совета директоров Протокол № 81/2016 от 28.06.2016 создан Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров.

Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров на 31.12.2017 в соответствии с Протоколом № 08/2017 от 22.06.2017 заседания совета директоров избран в следующем составе:

Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров	
Критский Александр Владиславович	Председатель Комитета
Стивен Джон Веллард	Член Комитета
Полетаев Юрий Владимирович	Член Комитета

В соответствии с Решением Совета директоров Протокол № 81/2016 от 28.06.2016 создан Комитет по стратегическому планированию Совета директоров

Комитет по стратегическому планированию Совета директоров на 31.12.2017 в соответствии с Протоколом № 08/2017 от 22.06.2017 заседания совета директоров избран в следующем составе:

Комитет по стратегическому планированию Совета директоров	
Стивен Джон Веллард	Председатель Комитета
Критский Александр Владиславович	Член Комитета
Лео Патрик Маклохлин	Член Комитета

Ревизионная комиссия Организации на 31.12.2017 в соответствии с Протокол № 34 Годового общего собрания акционеров от 02.06.2017. избрана в следующем составе:

Ревизионная комиссия	
Жувага Юлия Станиславовна	Председатель Ревизионной комиссии
Шотаева Ирина Сергеевна	Член Ревизионной комиссии
Басангова Лаура Константиновна	Член Ревизионной комиссии

В соответствии с Приказом 21-08/ДУЧК/ДГ от 21.08.2015 с 01.09.2015 создана Служба внутреннего аудита, на 31.12.2017 руководитель службы:

Служба внутреннего аудита	
Фучкин Алексей Александрович	Директор Службы внутреннего аудита

В соответствии с Решением Совета директоров Протокол № 64/2015 от 04.09.2015 г. создана Служба внутреннего контроля, на 31.12.2017 руководитель службы:

Служба внутреннего контроля	
Иванов Константин Игоревич	Директор Службы внутреннего контроля

2. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА И ДИНАМИКА ПРИБЫЛИ

Анализ и оценка структуры баланса по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 годов приведена в следующей таблице:

Наименование показателя	Доля показателя в общей сумме валюты баланса, %		Изменения в структуре баланса за 2017 г., тыс. руб.
	31.12.2017г.	31.12.2016 г.	
Внеоборотные активы	94,72	94,50	0,22
Оборотные активы, всего	5,28	5,50	(0,22)
в том числе:	X	X	x
Запасы	0,00	0,00	0,00
Краткосрочная дебиторская задолженность	4,15	5,48	(1,33)
Краткосрочные финансовые вложения	1,11	0,00	1,11
Денежные средства	0,01	0,01	0,00
Прочие оборотные активы	0,01	0,01	0,00
Итого актив баланса	100	100	x
Долгосрочные обязательства	0,00	0,00	0,00
Краткосрочные обязательства, всего	0,06	0,21	(0,15)
в том числе:	X	X	x
Кредиторская задолженность	0,01	0,14	(0,13)
Резервы предстоящих расходов	0,03	0,05	(0,02)
Прочие краткосрочные обязательства	0,00	0,00	0,00
Заемные средства	0,00	0,00	0,00
Доходы будущих периодов	0,02	0,02	0,00
Капитал	99,94	99,79	0,15
Итого пассив баланса	100	100	x

По состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 годов структура отчетности Организации характеризуется следующими показателями:

Коэффициент	31.12.2017 г.	31.12.2016 г.
Коэффициент абсолютной ликвидности	97,67	0,05
Коэффициент текущей ликвидности	460,11	38,58
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,99	0,96
Коэффициент соотношения собственных и привлеченных средств	0,00	0,00

Рентабельность собственного капитала	(0,03)	0,09
Рентабельность продаж	19,72	11,46

- **Коэффициент абсолютной ликвидности** рассчитан как отношение суммы денежных средств (статья 1250 Бухгалтерского баланса¹) и краткосрочных финансовых вложений (статья 1240 Бухгалтерского баланса) к сумме краткосрочных обязательств (статьи 1510 и 1520 Бухгалтерского баланса)
- **Коэффициент текущей ликвидности** рассчитан как отношение оборотных активов (статья 1200 Бухгалтерского баланса) к сумме краткосрочных обязательств (статьи 1510 и 1520 Бухгалтерского баланса).
- **Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами** рассчитан как отношение величины собственных оборотных средств (статья 1300 Бухгалтерского баланса за минусом статьи 1100 Бухгалтерского баланса) к общей величине оборотных активов (статья 1200 Бухгалтерского баланса).
- **Коэффициент соотношения собственных и привлеченных средств** рассчитан как отношение суммы долгосрочных и краткосрочных обязательств (статьи 1400 и 1500 Бухгалтерского баланса за вычетом статьи 1530 Бухгалтерского баланса) к величине капитала (статья 1300 Бухгалтерского баланса)
- **Рентабельность собственного капитала** рассчитана как отношение чистой прибыли (статья 2400 Отчета о финансовых результатах) к средней за отчетный период величине капитала (статья 1300 плюс статьи 1530, 1540 Бухгалтерского баланса) * 100%
- **Рентабельность продаж** рассчитана как отношение прибыли от продаж (статья 2200 Отчета о финансовых результатах) к выручке от продаж (Статья 2110 Отчета о финансовых результатах) * 100%.

Динамика прибыли Организации по состоянию на 31 декабря 2017 и 2016 годов приведена в следующей таблице:

Выручка (строка 2110 ф. № 2)		Себестоимость (строка 2120 ф. №2)		Прибыль до налогообложения (строка 2300 ф. №2)		Прирост / (снижение) прибыли, %	
2017г.	2016г.	2017г.	2016г.	2017г.	2016г.	2017г.	2016г.
193 260	1 741 848	118 304	1 419 871	(41 149)	172 253	(123,89)	(98,82)

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

¹ Здесь и далее коды строк в формах бухгалтерской отчетности приведены в соответствии с Приложением № 4 к приказу Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций»

Учетная политики организации сформирована исходя из следующих допущений:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности) ;
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности) ;
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики) ;
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности) .

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой Организации возглавляемой Главным бухгалтером.

Функции контроля над бухгалтерской службой осуществляет Руководитель организации

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации на момент составления бухгалтерской отчетности отсутствуют (

3.1 Учет основных средств

Переоценка основных средств (далее – ОС) не осуществляется.

Начисление амортизации ОС осуществляется линейным методом по нормам, определяемым исходя из амортизационной группы, к которой относятся ОС, с учетом срока полезного использования объекта, установленного в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г.

К ОС относятся объекты, удовлетворяющие требованиям, предъявляемым к ОС и стоимостью свыше 40 000 рублей за единицу.

3.2 Учет нематериальных активов

Переоценка нематериальных активов (далее – НМА) не осуществляется.

Начисление амортизации НМА осуществляется линейным методом.

Суммы начисленной амортизации по объектам НМА отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете.

НМА, приобретенные не за денежные средства оцениваются по стоимости как стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Стоимость НМА, полученных безвозмездно определяется как их текущая рыночная стоимость на дату принятия к учету с учетом дополнительных расходов, связанных с получением НМА (за вычетом НДС). Одновременно стоимость данных НМА отражается в составе доходов будущих периодов, откуда подлежит ежемесячному равномерному списанию на прочие доходы в течение срока полезного использования НМА.

Стоимость НМА, полученных в качестве вклада в УК определяется как их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) Организации с учетом дополнительных расходов, связанных с получением НМА (за вычетом НДС).

Изменение способов и сроков начисления амортизации НМА в отчетном периоде не производилось

3.3 Учет материалов

При приобретении материалов за плату их стоимость определяется по сумме фактических затрат на их приобретение за вычетом НДС

При получении материалов безвозмездно их первоначальная стоимость определяется как их текущая рыночная стоимость на дату принятия к учету с учетом дополнительных расходов, связанных с получением материалов (за вычетом НДС).

При получении материалов в качестве вклада в уставный капитал их первоначальная стоимость определяется как их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) Организации с учетом дополнительных расходов, связанных с получением материалов (за вычетом НДС).

При получении материалов по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами их первоначальная стоимость определяется как стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Материалы, списываемые на коммерческие расходы, при внутренних перемещениях, а также выбывающие иным путем, оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (по методу ФИФО). При этом оперативно в течение отчетного периода оценка выбывающих запасов производится по цене последней закупки. По завершении отчетного периода в ходе выполнения процедуры закрытия склада производится переоценка выбывающих запасов по способу ФИФО, в ходе которой формируются корректирующие проводки (прямые или сторнировочные в зависимости от знака корректировки), имеющие корреспонденцию исходных проводок списания запасов.

Списание горюче-смазочных материалов (ГСМ) осуществляется в соответствии с нормами расхода ГСМ, утвержденными руководителем Организации.

3.4. Учет финансовых вложений

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Оценка выбывающих финансовых вложений осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Организация производит ежеквартально.

По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, по которым наблюдается устойчивое существенное снижение стоимости, финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений. В этом случае на основе расчета организации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

Проверка на обесценение производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения и оформляется бухгалтерской справкой.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату:

- 1) по первоначальной стоимости – при отсутствии признаков обесценения финансовых вложений.
- 2) по первоначальной стоимости за минусом созданного резерва на обесценение финансовых вложений – при наличии подтверждения устойчивого снижения стоимости финансовых вложений и создания резерва на обесценение финансовых вложений.

Долгосрочные финансовые вложения в период (квартал), когда до срока погашения (окончания обращения) остается менее 12 месяцев, подлежат переводу в состав краткосрочных.

3.5. Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Резервы по сомнительным долгам (РСД) в Организации формируется ежеквартально.

Формирование РСД производится по состоянию на последний день отчетного квартала – на основе данных регистров бухгалтерского учета и экспертной оценки вероятности непогашения задолженности ответственного структурного подразделения Организации.

Задолженность, носящая долгосрочный характер, в период (квартал), когда до срока погашения остается менее 12 месяцев, подлежит переводу в состав краткосрочной.

3.6. Учет финансовых обязательств

Дополнительные расходы, связанные с получением кредита (займа), в бухгалтерском учете учитываются в составе расходов будущих периодов, а затем относятся на прочие расходы путём равномерного списания в течение срока погашения кредита (займа).

Проценты по полученным кредитам (займам) отражаются в бухгалтерском учете в том периоде, к которому относятся, и в полном объеме включаются в состав прочих расходов.

Задолженность по кредитам (займам), носящая долгосрочный характер, в период (квартал), когда до срока погашения остается менее 12 месяцев, подлежит переводу в состав краткосрочной.

3.7. Учет резервов предстоящих расходов

Ежемесячно на последнюю дату месяца в Организации создается резерв под будущие выплаты отпускных и резерв суммы страховых взносов по неиспользованным отпускам. Неиспользованная сумма резерва ежемесячно сторнируется и начисляется вновь по результатам проведенной оценки.

Ежемесячно в Организации создается резерв под будущие выплаты по премиям (ежемесячной, квартальной и вознаграждения по итогам работы за год) и резерв суммы страховых взносов по премиям.

Неиспользованная сумма резерва (месячная премия) сторнируется ежемесячно и начисляется вновь по результатам проведенной оценки. Неиспользованная сумма резерва (квартальная премия) сторнируется в квартале, следующим за отчетным, и начисляется вновь по результатам проведенной оценки. Неиспользованная сумма резерва (годовое вознаграждение) сторнируется в течение 1-го полугодия, года следующим за отчетным, и начисляется вновь по результатам проведенной оценки. Сторнирование резерва под страховые взносы производится одновременно со сторно резерва под премии

Расходы на формирование резерва относятся к расходам по обычным видам деятельности.

3.8. Учет доходов

В состав доходов от обычных видов деятельности включаются:

- оказание рекламных и маркетинговых услуг;
- оказание консультационных услуг;
- оказание финансовых услуг
- доходы от предоставления в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности;
- услуги управления;

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам от обычных видов деятельности.

Выручка от продаж рекламных и маркетинговых услуг консультационных услуг отражается на дату акта об оказании услуг.

Разовые выплаты по лицензионному договору Организация учитывает в учете равномерно в доходах от реализации в течение срока действия лицензионного договора. Такие выплаты признаются в учёте на последний день месяца отчетного периода. Если срок договором не предусмотрен, Организация учитывает доходы равномерно в течение 5 лет.

Доходы в виде процентов по выданным займам отражаются (начисляются) ежемесячно, либо, в случае окончания действия договора займа – на дату окончания действия договора.

Доходы от сдачи имущества в аренду отражаются на конец месяца в сумме, соответствующей условиям договора.

Стоимость безвозмездно полученного имущества отражается по рыночной стоимости на дату акта приемки-передачи.

Выручка от продаж транспортных услуг отражается на дату акта об оказании услуг.

В составе доходов от продажи и иного выбытия прочего имущества отражается выручка от продаж и иные доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов, материалов, ценных бумаг и т.п. Указанные доходы отражаются на дату перехода права собственности на выбывающее имущество.

Доходы от продажи иностранной валюты отражаются на дату зачисления рублевых денежных средств (рублевого покрытия проданной валюты).

Стоимость имущества, полученного при ликвидации основных средств (металлолома, пригодных для использования запасных частей и т.п.) отражается в бухгалтерском учете по рыночной стоимости на дату оприходования такого имущества.

Излишки имущества, выявленные в результате инвентаризации, отражаются в бухгалтерском учете по рыночной стоимости на дату принятия к учету.

Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе прочих доходов. В случае если сумма корректировки доходов превышает уровень существенности в 5% от величины доходов корректируемого года, осуществляется ретроспективная корректировка бухгалтерской отчетности за тот год.

Положительная разница между продажной ценой размещённых векселей и облигаций и ценой по номиналу относится на доходы будущих периодов, которые подлежат равномерному списанию в течение периода до момента погашения облигаций/векселей.

Доходы от передачи имущественных прав отражаются на счете «Доходы будущих периодов» и списываются в состав прочих доходов равномерно в течение 5 лет, если иное не указано в договоре.

3.9. Учет расходов

В состав расходов по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с реализацией товаров (оказанием услуг, выполнением работ):

- оказание рекламных и маркетинговых услуг;
- оказание консультационных услуг;

- оказание финансовых услуг;
- расходы от предоставления в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности;
- услуги по договору управления;
- Прочие расходы от обычных видов деятельности

Управленческие (общехозяйственные) расходы в полном объеме признаются в качестве расходов текущего месяца. При этом распределение указанных расходов между видами деятельности не осуществляется.

Расходы, связанные с управлением Организацией, в полном объеме признаются в качестве расходов текущего месяца. При этом распределение указанных расходов между видами деятельности не осуществляется.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, признаются равномерно и подлежат списанию пропорционально количеству дней действия договора в каждом текущем месяце (с момента поступления), в том числе и неполном, за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся. В случае если такой срок невозможно определить, исходя из условий договора или сопроводительной документации, он устанавливается распоряжением руководителя Организации. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида

В составе расходов от продажи и иного выбытия прочего имущества отражается остаточная (балансовая стоимость) выбывающих основных средств, нематериальных активов, материалов, ценных бумаг и т.п., а также расходы, связанные с таким выбытием. Стоимость выбывающего имущества отражается на дату перехода права собственности на выбывающее имущество, расходы, связанные с выбытием – на дату акта или иного первичного документа.

Расходы от продажи иностранной валюты отражаются на дату зачисления рублевых денежных средств (рублевого покрытия проданной валюты). Расходы на списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, и других долгов, нереальных ко взысканию, отражаются на основании Заключения о невозможности взыскания долга (Порядок формирования Заключения предусмотрен Регламентом урегулирования ДКЗ) по каждому обязательству.

Штрафы, пени и неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров, признанные Организацией или по которым получены решения суда об их взыскании, отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов на дату такого признания или дату решения суда.

3.10. Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Организация не может избежать.
- уменьшение экономических выгод Организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочные обязательства в отношении ожидаемых убытков от деятельности в целом, либо от отдельных видов или регионов ее деятельности, подразделений, видов продукции (работ, услуг) и от иных факторов не признаются в бухгалтерском учете.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства подлежат проверке организацией в конце отчетного года, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством

3.11. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

3.12. Учет денежных средств

При составлении отчета о движении денежных средств необходимо руководствоваться Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011). В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов (денежные потоки), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

К денежным эквивалентам относятся:

-открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования).

- векселя банков (с наивысшими кредитными рейтингами) со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлению»).

В соответствии с пунктом 16 подпунктом б) ПБУ 23/2011 в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

4. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

4.1 Изменения в учетной политике в 2017 году

Существенных изменений в Учетной политике Организации для целей РСБУ на 2017 год по сравнению с Учетной политикой Организации для целей РСБУ на 2016 год не было

5. ИЗМЕНЕНИЯ ДАННЫХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ НА 1 ЯНВАРЯ 2017 ГОДА

Изменения в данных отчетности за период, предшествующий отчетному представлены в таблице.

Наименование показателя	Код строки	Величина изменения ^[2]	Причина изменения, характер ошибки
Отчет о финансовых результатах:			
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(7428)	Отражение сопоставимости показателей отчетности на 31.12.2016
Изменение отложенных налоговых активов текущий год	2451	(7124)	Отражение сопоставимости показателей отчетности на 31.12.2016
Изменение отложенных налоговых активов по УНД по НнП за 2015 год	2452	(304)	Отражение сопоставимости показателей отчетности на 31.12.2016

6. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

6.1 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о движении основных средств представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета)	За 2017 год	761	(259)	0	(161)	161	(226)	0	0	600	(324)
	За 2016	850	(503)	599	(688)	415	(171)	0	0	761	(259)

тыс. руб.

^[2] В случае уменьшения показателя данные приводятся в скобках

доходных вложений в материальные ценности) - всего	год										
в том числе: (Машины и оборудование)	За 2017 год	761	(259)	0	(161)	161	(226)	0	0	600	(324)
	За 2016 год	850	(503)	599	(688)	415	(171)	0	0	761	(259)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	За 2017 год	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	За 2016 год	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

У Организации отсутствуют незавершённые капитальные вложения.

У Организации не было изменений стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации.

Информация об ином использовании основных средств представлена в следующей таблице:

тыс. руб. (первоначальная стоимость)

Наименование показателя	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	31 978	34 578	45 194
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0
объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	0	0	0

Информация о принятых Организацией сроках полезного использования и способах начисления амортизационных отчислений по объектам основных средств (по основным группам) представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Срок полезного использования, мес.	Способ начисления амортизационных отчислений
1 группа ОС	13 месяцев	линейный
2 группа ОС	25 месяцев	линейный
3 группа ОС	37 месяцев	линейный
4 группа ОС	61 месяцев	линейный
5 группа ОС	85 месяцев	линейный
6 группа ОС	121 месяцев	линейный
7 группа ОС	181 месяцев	линейный
8 группа ОС	241 месяцев	линейный
9 группа ОС	301 месяцев	линейный
10 группа ОС	361 месяцев	линейный

У Организации отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается.

У Организации отсутствуют объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

6.2 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о движении нематериальных активов представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	переоценка		Первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость <3>	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	За 2017 год	54	(54)	164	(0)	0	(164)	0	0	0	218	(218)

	За 2016 год	697	(620)	0	(643)	514	(52)	0	0	0	54	(54)
в том числе: (права на товарный знак)	За 2017 год	54	(54)	164	(0)	0	(164)	0	0	0	218	(218)
	За 2016 год	697	(620)	0	(643)	514	(52)	0	0	0	54	(54)

Информация о сроках полезного использования нематериальных активов, представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	Срок полезного использования, в мес.
(Товарный знак)	19-120

У Организации отсутствуют нематериальные активы, созданные самой организацией

Информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017г.	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
Всего	218	54	343
в том числе: (права на товарный знак)	218	54	343

У Организации нет незаконченных операций по приобретению нематериальных активов.

У организации отсутствуют нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования.

6.3 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

У Организации отсутствуют финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Информация о движении финансовых вложений представлена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			посту	выбыло (погашено)	начислени	текущ	

показатель		первоначальная стоимость ²	накопленная корректировка ³	п		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	е процентов (включая доведения первоначальной стоимости до номинальной)	ей рыночной стоимости (+, -)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
				ило	ило						
Долгосрочные - всего	За 2017 год	44616877	0	0	0	0	0	0		44616877	0
	За 2016 год	30774273	(287872)	14130476	(287872)	287872	0			44616877	0
в том числе:											
(доли)											
ООО «Дикси-Снежинск»	За 2017 год	13	0	0	0	0	0	0	0	13	0
	За 2016 год	13	0	0	0	0	0	0	0	13	0
ООО «Милс Солюшенс»	За 2017 год	10	0	0	0	0	0	0	0	10	0
	За 2016 год	10	0	0	0	0	0	0	0	10	0
в том числе:											
(акции)											
АО «ДИКСИ ЮГ»	За 2017 год	44616854	0	0	0	0	0	0	0	44616854	0
	За 2016 год	30486378	0	14130476	0	0	0	0	0	44616854	0
Timefield Trading and Investments ltd	За 2017 год	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	За 2016 год	287872	(287872)	0	(287872)	287872	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	За 2017 год	0	0	537764	(12600)	0	0	0	0	525164	0
	За 2016 год	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:											
(краткосрочные займы)											
ООО «Виктория Балтия»	За 2017 год	0	0	537764	(12600)	0	0	0	0	525164	0
	За 2016 год	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

² В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" здесь и далее в данной таблице приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

³ Накопленная корректировка здесь и далее в данной таблице определяется как величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

Финансовы х вложений - ИТОГО	За 2017 год	44616877	0	53776 4	(12600)	0	0	0	45142041	0
	За 2016 год	30774273	(287872)	14130 476	(287872)	287872	0	0	44616877	0

У Организации на 31.12.2016г. имелись финансовые вложения в акции в количестве 117 751 930 штук стоимость 120 руб. АО «ДИКСИ Юг» в размере 14 130 232 тыс. руб. находящиеся на стадии регистрации, 14.04.2017 регистрация была осуществлена.

Организация не использует финансовые вложение в иных целях (залог, передача 3-м лицам и т.п.).

Информация о резервах под обесценение финансовых вложений представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Величина резерва под обесценение на начало года	Движение за период		Величина резерва под обесценение на конец года
			Величины резерва, созданного в отчетном году	Величины резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	
Финансовые вложения	За 2017 год	0	0	0	0
	За 2016 год	287872	0	(287872)	0
Timefield Trading and Investments ltd	За 2017 год	0	0	0	0
	За 2016 год	287872	0	(287872)	0

6.4 ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ И ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Информация о прочих внеоборотных активах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Прочие внеоборотные активы	14 688	18 814	26 465
Плат за права исп. рез-ов интел. деят-ти с УСИ(срок спис>12)	14 688	18 814	26 465

Информация о прочих оборотных активах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Прочие оборотные активы	3 906	4 151	455
Плат за права исп. рез-ов интел. деят-ти с УСИ(срок спис<12)	3 906	4 151	455

6.5 МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов, а также о величине и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
					Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	За 2017 год	0	(0)	664	(664)	0	0	х	0	(0)
	За 2016 год	0	(0)	2043	(2043)	0	0	х	0	(0)
в том числе: (топливо)	За 2017 год	0	(0)	2	(2)	0	0	0	0	(0)
	За 2016 год	0	(0)	252	(252)	0	0	0	0	(0)
в том числе: (запасные части)	За 2017 год	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	За 2016 год	0	(0)	5	(5)	0	0	0	0	(0)
в том числе: (прочие материалы)	За 2017 год	0	(0)	3	(3)	0	0	0	0	(0)
	За 2016 год	0	(0)	7	(7)	0	0	0	0	(0)
в том числе: (инвентарь)	За 2017 год	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)

хоз.принадлежности)	За 2016 год	0	(0)	2	(2)	0	0	0	0	(0)
в том числе: (хозяйственные расходные материалы)	За 2017 год	0	(0)	659	(659)	0	0	0	0	(0)
	За 2016 год	0	(0)	1704	(1704)	0	0	0	0	(0)
в том числе: (инвентарные хоз.принадлежности)	За 2017 год	0	(0)	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	За 2016 год	0	(0)	73	(73)	0	0	0	0	(0)

У Организации отсутствуют запасы, находящиеся в залоге.

6.6 ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, а также резервов по сомнительным долгам представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			Перевод из долгосрочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁴	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁵	Погашение	Списание на финансовый результат ⁶	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2017 год	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	За 2016 год	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе: (вид)	За 2017 год	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)

⁴ Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

⁵ Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

⁶ Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

	За 2016 год	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2017 год	2592533	(492)	903619		(1537051)	(0)	(394)		1959101	(886)
	За 2016 год	16600294	(957)	4680378		(18688196)	(0)	465		2592533	(492)
в том числе: (Покупатели и заказчики)	За 2017 год	0	(0)	47	0	(0)	(0)	0	0	47	(0)
	За 2016 год	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	0	(0)
в том числе: (Задолженность дочерних и зависимых обществ)	За 2017 год	2233636	(0)	676118	0	(1058942)	(0)	0	0	1850812	(0)
	За 2016 год	16441608	(0)	2224835	0	(16432807)	(0)	0	0	2233636	(0)
в том числе: (Авансы выданные)	За 2017 год	7947	(435)	38061	0	(34191)	(0)	(114)	0	11817	(549)
	За 2016 год	5940	(957)	61733	0	(59726)	(0)	522	0	7947	(435)
в том числе: (Прочие дебиторы)	За 2017 год	350950	(57)	189393	0	(443918)	(0)	(280)	0	96425	(337)
	За 2016 год	152746	(0)	2393810	0	(2195606)	(0)	(57)	0	350950	(57)
Итого	За 2017 год	2592533	(492)	903619		(1537051)	(0)	(394)		1959101	(886)
	За 2016 год	16600294	(957)	4680378		(18688196)	(0)	465		2592533	(492)

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017г.		На 31.12.2016г.		На 31.12.2015г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	886	886	492	492	957	957
в том числе: Авансы выданные	549	549	435	435	957	957
Прочие дебиторы	337	337	57	57	0	0
и т.д.						

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование	Период	Остаток	Изменения за период	Остаток на
--------------	--------	---------	---------------------	------------

е показателя		на начало года	поступление		выбыло		Перевод из долго- в краткоср очную задолжен ность	конец периода
			В результате хозяйствен ных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁷	Причитаю щиеся проценты , штрафы и иные начислен ия ⁸	Погашени е	Списание на финансов ый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2017 год	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0
	За 2016 год	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (вид)	За 2017 год	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0
	За 2016 год	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2017 год	67381	66991	0	(128957)	(0)	(0)	5415
	За 2016 год	43436	491727	0	(467782)	(0)	(0)	67381
в том числе: (Поставщики и подрядчики)	За 2017год	4323	51884		(51909)	(0)	(0)	4298
	За 2016год	10154	100163		(105994)	(0)	(0)	4323
в том числе: (Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами)	За 2017год	57475	0	0	(57475)	(0)	(0)	0
	За 2016год	29358	315828	0	(287711)	(0)	(0)	57475
в том числе: (Прочие кредиторы)	За 2017год	5583	15107	0	(19573)	(0)	(0)	1117
	За 2016год	3924	75736	0	(74077)	(0)	(0)	5583
Итого	За 2017 год	67381	66991	0	(128957)	(0)	(0)	5415
	За 2016 год	43436	491727	0	(467782)	(0)	(0)	67381

Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
----------------------------	------------------	------------------	------------------

⁷ Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

⁸ Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

⁹ Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Всего	481	618	55
в том числе: (Поставщики и подрядчики)	481	618	55

6.7 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
В рублях, всего	3720	3253	4178
в том числе: в кассе	X	X	X
На расчетном счете	720	830	2790
На депозитном счете	2000	X	X
Корпоративные банковские карты	1000	2423	1388
В иностранной валюте, всего	0	72	X
в том числе: на расчетном счете	0	72	X
ИТОГО	3720	3325	4178
В рублях, всего	3720	3253	4178

У Организации отсутствуют дополнительные привлечения денежных средств и суммы открытых, но не использованных кредитных линий, суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам), средств в аккредитивах, суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией и т.п.

ПОДХОД К СОСТАВЛЕНИЮ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОРГАНИЗАЦИИ

Информация отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений:

Денежные потоки организации - платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов.

Денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным потокам не относятся:

- платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты

- поступления денежных средств от погашения денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов)
- валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции)
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (за исключением потерь или выгод от операции)
- иные аналогичные платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму (в т.ч. получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета на другой счет)

Классификация денежных потоков представлена в следующей таблице:

Денежные потоки от текущих операций	Связаны с осуществлением текущей деятельности
Денежные потоки от инвестиционных операций	Связаны с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов
Денежные потоки от финансовых операций	Связаны с привлечением финансирования на долгосрочной или долевого основе, приводящего к изменениям величины и структуры капитала и заемных средств

Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте, отражается по курсу на дату осуществления операции и на отчетную дату.

Предусмотрены случаи свернутого отражения денежных потоков:

- когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам
- когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата

Отчет о движении денежных средств (Форма №4) заполнен в соответствии с ПБУ 23/2011. Поступления денежных средств от продажи продукции, товаров, работ и услуг (строка 4111), от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей (строка 4112), платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги (строка 4121) уменьшены на сумму НДС, содержащегося в полученных и перечисленных платежах.

6.8 УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Организации по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 1 248 тыс. рублей.

У Организации не было изменений в уставном капитале в отчетном периоде.

Уставный капитал разделен на 124 750 000 штук обыкновенных акций.

Все акции имеют номинальную стоимость 0,01 руб. Общее число размещенных акций по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 124 750 000 штук.

Информация об акциях представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	Количество акций
акции, выпущенные и полностью оплаченные;	124 750 000
акции, выпущенные, но не оплаченные или оплаченные частично;	X
ИТОГО	124 750 000

Акции включены в котировальный список и допущены к торгам на Московской Межбанковской валютной бирже (ММВБ)

Цена 1 акции на ММВБ на 29.12.2017 составила 322,20 руб. Сделок 30.12.2017 и 31.12.2017 не было.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре:

Наименование держателей акций	Количество
Небанковская кредитная организация ЗАО «Национальный расчетный депозитарий»	95 850 706
PRONFIELD ENTERPRISES LIMITED	338 789
АО «ДИКСИ Юг»	28 536 856
Бельтиков Денис Вячеславович	5
Васильев Юрий Ксенофонович	14
Волков Вадим Иосифович	6
Горшков Михаил Викторович	6
Даньшин Александр Владимирович	4
Змазнев Анатолий Васильевич	5
Жердяева Александра Владимировна	4
Иноятова Наталья Владимировна	4
Исаева Татьяна Михайловна	4
Красинский Петр Яковлевич	50
Карамышев Владимир Иванович	3
Климовец Антон Сергеевич	5
Князева Ольга Александровна	2
Кривулина Светлана Валерьевна	3

Ластовский Адексей Викторович	3
Легерт Игорь Анатольевич	7
Ледник Владимир Георгиевич	4
Манец Татьяна Михайловна	3
Мухин Сергей Николаевич	120
Плахов Сергей Альбертович	10
Орлова Наталья Васильевна	1
Орлова Татьяна Аркадьевна	7
Ратников Дмитрий Анатольевич	20
Рожковский Николай Петрович	7
Понкрашин Сергей Владимирович	4
Седько Юлия Валентиновна	8
Силкина Наталья Викторовна	3
Соколова Светлана Семеновна	20
Соловьев Анатолий Владимирович	8
Степанюк Андрей Дмитриевич	2
Сысоев Михаил Леонидович	2
Тарасова Ирина Юрьевна	7
Хакимов Бахадур сафаралиевич	8
Чачиани Гоча Гурамович	81
Шайкин Александр Анатольевич	10
Шамонтьев иван Евгеньевич	19
Якубсон Илья Адольфович	18 000
Ценные бумаги неустановленных лиц	5 180
ИТОГО	124 750 000

Организацией принято решение о делистинге акций Протокол Заседания совета директоров № 13/2017 от 22.11.2017

В соответствии со ст. 75 ФЗ «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995 на основании отчета независимого оценщика ООО «ПрайсвотерхаусКуперс Консультирование» № 1627/10/17/TS от 17.11.2017 а так же на основании справки от 17.11.2017г. о средневзвешенной цене акций, определённой по результатам организованных торгов за шесть месяцев, выданной ПАО «Московская Биржа», определить цену выкупа акций Обществом у акционеров в размере 340,00 руб. за одну обыкновенную акцию.

6.9 РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Резервный капитал Организации по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 125 тыс. рублей (10% от уставного капитала ПАО «ДИКСИ Групп»)

Изменений резервного капитала в 2017 году не было.

6.10 ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Добавочный капитал Организации по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 19 628 893 тыс. рублей и сформирован:

В 2011г. за счет дополнительной эмиссии акций на сумму 15 150 805 тыс. руб.

В 2009г. уменьшен на стоимость собственных акций выкупленных у акционеров в сумме 401 340 тыс. руб.

В 2007–2008гг. в сумме 4 879 428 тыс. руб. за счет дополнительной эмиссии акций.

Изменений в добавочном капитале в 2017 году не было.

6.11 ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

В проверяемом периоде у Организации отсутствовали займы и кредиты полученные, проценты по которым включались или подлежали включению в стоимость инвестиционного актива.

В 2017 году у Организации отсутствовали краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы и проценты по ним.

Сумма дохода от временного использования средств полученных займов в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений отсутствовала.

У Организации отсутствовали выданные векселя.

У Организации отсутствует неисполнение или неполное исполнение заимодавцем договора займа (кредитного договора).

6.12 АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Информация об официальных курсах иностранной валюты к рублю, установленных Центральным банком Российской Федерации, представлена в следующей таблице:

Наименование иностранной валюты ¹⁰	Код иностранной валюты	Курс на 31.12.2017 г.	Курс на 31.12.2016 г.
Доллар США	USD	57.6002	60.6569
Евро	EUR	68.8668	63.8111
Иной курс (если законом или соглашением сторон установлен иной курс, то указывается вид такого курса)	x	x	x
И т.д.	x	x	x

Информация о величине курсовых разниц представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2017 г.		2016 г.	
	Положительные	Отрицательные	Положительные	Отрицательные
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	0	(0)	892	(564)
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	181	(305)	5511	(5570)
Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	x	(x)	x	(x)

6.13 ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ

Информация об остатках по забалансовым счетам представлена в следующей таблице:

¹⁰ Приводятся курсы по тем иностранным валютам, в которых выражена стоимость активов и обязательств на отчетную дату, а также в которых осуществлялись операции в течение отчетного года

тыс. руб.

Наименование счета	Номер счета	Остаток на 31.12.2017г.	Остаток на 31.12.2016г.
Арендованные основные средства	001	31 978	34 578
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	002	0	0
Оборудование, принятое для монтажа	005	0	0
Бланки строгой отчетности	006	6	50
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	007	396	393
Обеспечения обязательств и платежей полученные	008	0	0
Обеспечения обязательств и платежей выданные	009	0	0
Основные средства в залоге	011	0	0
Малоценные основные средства	012	12 132	25 515
Арендованные ТМЦ	015	0	0
Помещения, сданные в субаренду	017	0	0
Специальная и форменная одежда в эксплуатации	018	0	0
Основные средства, полученные в лизинг, не учитываемые на балансе	019	0	0
НМА, полученные в пользование	020	0	0

У Организации в отчетном периоде отсутствовали обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные.

7. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

7.1 ДОХОДЫ

Информация о выручке от продаж товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
Выручка - всего	193 260	1 741 848
в том числе: оказание финансовых услуг	45 999	-
Выручка от продажи консультационных услуг	144 923	1 739 343
Прочие доходы от обычных видов деятельности	2 338	2 505

Информация о прочих доходах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
Прочие доходы - всего	304 415	315 251
Проценты, начисленные по депозитам и на остаток на расчетном счете	27	177
Доходы от участия в других организациях	-	19 828
Доходы от реализации и прочего выбытия НМА	-	26
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	302 924	154
Доходы в виде положительной курсовой разницы	181	6 403
Уменьшение оценочных и иных резервов	1 174	288 387
Доходы от реализации и прочего выбытия ОС и НЗС	40	151
Доходы по продаже и покупке иностранной валюты	18	108
Прочие доходы	51	17

У Организации отсутствует выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Прочие доходы организации, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибыли и убытков, представлены в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
Всего	7 514	9 270
В том числе: Доходы от предоставления неисключительных прав использования программного обеспечения (доходы будущих периодов)	7 514	9 270

7.2 РАСХОДЫ

Информация о себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
Себестоимость продаж - всего	118 304	1 419 871
Управленческие расходы - всего	36 840	122 434
В том числе:	237	119
Амортизация основных средств, НМА		
Амортизация РБП	6 239	7 280

Резервы под неиспользованные отпуска и премии	6 568	21 821
Материальные расходы (хоз.нужды, кантовары, хоз.товары, расходные мат. для орг. техники)	659	1 405
Расходы на ГСМ	2	250
Расходы на оплату труда	1 603	763
Командировочные расходы	1 372	10 693
Представительские расходы	1 113	3 048
Арендные платежи (в том числе, за землю)	1 697	2 298
Расходы на оплату услуг связи (телефон, интернет)	107	937
Расходы на консультационные, юридические и аудиторские услуги	12 060	61 557
Добровольное медицинское страхование	-	2 070
Государственная пошлина, таможенные сборы	1	21
Затраты на приобретение инвентаря	-	2
Списание активов стоимостью менее 40 000 руб	-	73
Расходы на ремонт и ТО основных средств	-	120
Прочие общехозяйственные расходы	5 182	9 977

Информация о себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг в разрезе элементов затрат представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
Расходы на оплату труда	103 303	1 350 532
Отчисления на социальные нужды	15 001	69 339
Итого по элементам	118 304	1 419 871
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	118 304	1 419 871

Информация о прочих расходах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
-------------------------	---------	---------

Прочие расходы - всего	383 680	342 541
в том числе:		
Расходы на услуги банков	317	685
Выплаты членам совета директоров	28 770	29 221
Расходы, связанные с выбытием финансовых вложений	-	287 871
Расход в виде отрицательной курсовой разницы	305	6 134
Расходы, связанные с реализацией и прочим выбытием НМА	-	10
Расходы по продаже и покупке иностранной валюты	-	195
Спонсорская помощь, подарки, корпоративные мероприятия и т.п.	3 843	4 896
Отчисления в оценочные и иные резервы	1 572	57
Расходы, связанные с реализацией и прочим выбытием ОС и НЗС	-	273
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	339 091	5 039
Юридические услуги	2 953	-
Расходы по оценке акций	6 490	-
Прочие расходы	339	8 160

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.) представлены в следующей таблице

тыс. руб.

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
Резерв сомнительной задолженности дебиторов в БУ	886	492
Резервы под неиспользованные отпуска	7 474	9 290
Резервы под премии	8 384	12 531
Итого	16 744	22 313

Прочие расходы организации, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибыли и убытков, представлены в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
Всего	18 691	24 723

В том числе:	18 691	24 723
--------------	--------	--------

7.3 ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

Показатель	Значение	
	2017 год	2016 год
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	(42 541)	132 506
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, штук	124 750 000	124 750 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	(0.0003)	0.0010

Показатель разводненная прибыль на 1 акцию за 2017 год не рассчитывается, т.к. Организация не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

7.4 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ

Информация об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль ¹¹	(8 230)	34 451

тыс. руб.

Информация о постоянных и временных разнице, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	2016 г.
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода в целях определения текущего налога на прибыль - всего	-
в том числе: (вид разниц)	-
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного дохода в целях определения текущего налога на прибыль - всего	5 202
в том числе: Постоянные налоговые обязательства	5 202

тыс. руб.

¹¹ Условный доход по налогу на прибыль в данной таблице приводится в скобках

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода в целях определения текущего налога на прибыль - всего	-
в том числе: (вид разниц)	-
Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного дохода в целях определения текущего налога на прибыль - всего	10 164
в том числе: Отложенные налоговые активы	10 184
Отложенные налоговые обязательства	(20)

Информация о постоянных и временных разницах, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2017 г.
Постоянные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода - всего	-
в том числе: (вид разниц)	-
Постоянные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль отчетного периода - всего	-
в том числе: (вид разниц)	-
Временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода - всего	-
в том числе: (вид разниц)	-
Временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль отчетного периода - всего	1 197
в том числе: Отложенные налоговые активы	1 197

Информация о постоянных налоговых активах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			Увеличение	Уменьшение	
Постоянные налоговые активы - всего	За 2017 год	4 050	-	(4 050)	-
	За 2016 год	2 586 151	-	(2 582 101)	4 050
в том числе: доход от передачи товарных знаков	За 2017 год	423	-	(423)	-
	За 2016 год	1 887 720	-	(1 887 297)	423
в том числе: Доходы от участия в других	За 2017 год	3 967	-	(3 967)	-

организациях	За 2016 год	698 383	-	(694 417)	3 967
--------------	-------------	---------	---	------------	-------

Информация о постоянных налоговых обязательствах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец года
			Увеличение	Уменьшение	
Постоянные налоговые обязательства - всего	За 2017 год	6 569	11	(1 378)	5 202
	За 2016 год	5 913	656	(-)	6 569
в том числе: выплата членам совета директоров	За 2017 год	5 257	-	(239)	5 018
	За 2016 год	4 529	728	(-)	5 257
в том числе: амортизация нематериальных активов	За 2017 год	-11	11	(-)	-
	За 2016 год	96	-	(107)	-11
в том числе: расходы на страхование	За 2017 год	155	-	(155)	-
	За 2016 год	238	-	(83)	155
в том числе: Спонсорская помощь, подарки, корпоративные мероприятия и т.п	За 2017 год	156	-	(156)	-
	За 2016 год	416	-	(260)	156
в том числе: Штрафы, пени и прочее (расчеты с бюджетом)	За 2017 год	48	-	(48)	-
	За 2016 год	205	-	(157)	48
в том числе: Выплаты работникам, не учитываемые (материальная помощь)	За 2017 год	78	-	(78)	-
	За 2016 год	-	78	(-)	78
в том числе: Добровольные членские взносы в общественные организации	За 2017 год	191	-	(115)	76
	За 2016 год	-	191	(-)	191

в том числе: прочие	За 2017 год	695	-	(587)	108
	За 2016 год	76	618	(-)	695

Информация об отложенных налоговых активах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Увеличение	Уменьшение		
				Всего	В т.ч. в связи с выбытием актива или вида обязательства	
Отложенные налоговые активы - всего	За 2017 год	63 438	421	(-)	(-)	63 859
	За 2016 год	70 866	-	(7 428)	(-)	63 438
в том числе: Резерв отпусков	За 2017 год	4 364	-	(1 192)	(-)	3 172
	За 2016 год	12 914	-	(8 550)	(-)	4 364
в том числе: Расходы будущих периодов	За 2017 год	224	1 133	(-)	(-)	1 357
	За 2016 год	159	65	(-)	(-)	224
в том числе: убытки от реализации амортизируемого имущества	За 2017 год	16	-	(4)	(-)	12
	За 2016 год	28	-	(12)	(-)	16
в том числе: Резервы под сомнительную задолженность	За 2017 год	98	79	(-)	(-)	177
	За 2016 год	191	-	(93)	(-)	98
в том числе: Условные начисления по расходам (Accruals)	За 2017 год	1 162	405	(-)	(-)	1 567
	За 2016 год	-	1 162	(-)	(-)	1 162

в том числе: Налоговые убытки	За 2016 год	57 574	-	(-)	(-)	57 574
	За 2016 год	-	57 574	(-)	(-)	57 574

Информация об отложенных налоговых обязательствах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Увеличение	Уменьшение		
				Всего	В т.ч. в связи с выбытием актива или вида обязательства	
Отложенные налоговые обязательства - всего	За 2017 год	26	20	()	()	46
	За 2016 год	-	26	()	()	26
в том числе: Амортизация ОС	За 2017 год	26	20	(-)	(-)	46
	За 2016 год	-	26	(-)	(-)	26

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о проведенных в 2017 г. операциях со связанными сторонами представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной[1]	Объем операций, тыс. руб.	Объем незавершенных на конец отчетного периода операций, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям	Форма расчетов по операциям	Величина на образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных ко взысканию	
							Всего	В т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
АО «ДИКСИ Юг» в т.ч.	-	14 215228	45 586 084	-	-	-	-	-
	АрендаРасход	-1 705	-803	по условиям договоров 2018 г	Денежными средствами (безна	-	-	-

					личный расчет)			
	НМА реализация	0	8 187	по условиям договоров 2018 г	Денежными средствами (безналичный расчет)	-	-	-
	Услуги Доход	72 491	858 900	по условиям договоров 2018 г	Денежными средствами (безналичный расчет)	-	-	-
	Услуги Расход	-74	-13	по условиям договоров 2018 г	Денежными средствами (безналичный расчет)	-	-	-
	Услуги Агент	14 284	102 959	по условиям договоров 2018 г	Денежными средствами (безналичный расчет)	-	-	-
	ФинВложен (акции)	14 130 232	44 616 854	по условиям договоров	денежными средствами			
ООО "Виктория Балтия"	х	575 508	1 405 930	-	-	-	-	-
	УслПрочДоход	30 486	860 967	по условиям договоров 2018 г	Денежными средствами (безналичный расчет)	-	-	-
	Услуги агента	59	59	по условиям договоров 2018 г	Денежными средствами (безналичный расчет)	-	-	-
	ФинВложен	537 764	525 164	по условиям договоров 2018 г	Денежными средствами (безналичный расчет)	-	-	-
Общество с ограниченной ответственностью "МИТ"	-	47	47	-	-	-	-	-
	РлзТМЦ	47	47	по условиям договоров 2018 г	Денежными средствами (безналичный расчет)			

Информация о размере вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма вознаграждения	Страховые взносы, начисленные на суммы вознаграждения
Управленческий персонал всего выплат за отчетный период ¹² :	88 749	14 751
в том числе: выплаты членам совета директоров	300	41
зарплата	52 449	8 889
премии	36 000	5 821
Управленческий персонал всего выплат за период 12 мес. после отчетной даты ¹³	90 000	15 000
в том числе: выплаты членам совета	300	40
зарплата	53 000	9 000
премии	36 700	5 960
Управленческий персонал всего выплат по истечении 12 мес. после отчетной даты ¹⁴	x	x
в том числе: вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);		
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	x	x
Иные долгосрочные вознаграждения.	x	x

Контролирующим бенефициарным владельцем является Кесаев И.А.

9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

¹² Суммы, фактических выплат (см. п.6, 12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»)

¹³ Плановые показатели (см. п.6, 12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»)

¹⁴ Плановые показатели (см. п.6, 12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»)

Информация об оценочных обязательствах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	21 821	15 858	(21 821)	0	15 858
в том числе:					
Резервы под неиспользованные отпуска	9 290	7 474	(9 290)	0	7 474
Резервы по премиям	12 531	8 384	(12 531)	0	8 384

Информация об изменении оценочных значений представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование измененного оценочного значения	Размер изменения оценочного значения, тыс. руб.	Краткое описание причин изменения оценочного значения
Изменения, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за 2017 г.:	(5 963)	х
Резерв по отпускам	(1 816)	Погашен резерв по отпускам
Резерв по премиям	(4 147)	Погашен резерв по премиям

У Организации отсутствуют условные активы

У Организации отсутствуют резервы, создаваемые по условным обязательствам

У Организации отсутствуют условные обязательства, по которым не создавались резервы

10. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА

У организации отсутствуют события после отчетной даты

11. СВЕДЕНИЯ О СОВОКУПНЫХ ЗАТРАТАХ НА ОПЛАТУ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ АРЕНДОДАТЕЛЯМ

Помещения, расположенные по адресам, перечисленным в таблице, используются Организацией на основании договоров аренды. Потребление энергоресурсов в указанных помещениях осуществляется Организацией на основании расчетов и оплачивается на основе договоров аренды.

ДОГОВОРЫ АРЕНДЫ

Адрес помещения	Вид энергоресурса	Арендодатель	Договор аренды	
			номер	дата
119361, Москва, Б.Очаковская, дом 47 «А» строение 1	Тепловая энергия, электроэнергия	АО ДИКСИ ЮГ	№ 10	21.04.2015

В связи с невозможностью достоверно определить величину совокупных затрат Общества на оплату энергоресурсов ввиду включения таких затрат в состав арендной платы, Организация не приводит сведения о совокупных затратах на оплату энергоресурсов арендодателям.

12. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ (ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ-ЭМИТЕНТОВ ПУБЛИЧНО РАЗМЕЩАЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ)

Отчетным сегментом Организации являются виды её деятельности информация по которым раскрыта в разделе 7.1. Доходы.

13. УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

В 2017 году Организация не осуществляла деятельность в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда.

14. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2017 году у Организации не было операций по прекращению деятельности.

15. ИНФОРМАЦИЯ ПО РЕОРГАНИЗАЦИИ

В 2017 году у Организации не было процессов по реорганизации

16. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В течение 2017 года Организации государственная помощь не выделялась.

17. РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО- КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ (НИОКР)

В течение 2017 года Организация не несла расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).

18. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В течение 2017 года Организация не осуществляла совместную деятельность.

19. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ОСВОЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ

В течение 2017 года Организация не осуществляла затрат на освоение природных ресурсов.

20. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основной функцией ПАО «ДИКСИ Групп» является владение и управление контрольными пакетами акций компаний, составляющих Группу «ДИКСИ» – одну из ведущих российских компаний, работающих на розничном рынке продуктов питания и товаров повседневного спроса.

Поэтому наряду с факторами риска, связанными с приобретением акций Эмитента, относящимися к основной деятельности Эмитента, выделяются также существенные риски, связанные с деятельностью дочерних обществ Эмитента.

Отраслевые риски. Основные риски деятельности компаний, входящих в Группу «ДИКСИ», связаны с обострением конкуренции в секторе розничной торговли, как за счет активного развития национальных компаний, так и за счет экспансии иностранных торговых сетей. Помимо риска возрастающей конкуренции, деятельность предприятий розничной торговли связана с макроэкономическими и демографическими факторами, так как потребителем продукции предприятий Группы «ДИКСИ» является население. В этой связи, существуют риски, связанные с недостаточной покупательной способностью населения и возможным превышением темпов роста цен на продукты и товары первой необходимости над доходами населения. По мнению Эмитента, перечисленные риски существенного влияния на исполнение им своих обязательств по ценным бумагам не окажут, так как в любом случае будет сохранен определенный процент рентабельности продаж.

Финансовые риски. Кризис банковской системы, банкротство любого из банков, в котором у Эмитента имеются денежные средства, может привести к потере ряда доходов Эмитента и повлечь невозможность осуществления Эмитентом банковских операций на территории Российской Федерации. Наступление указанного риска может оказать негативное влияние на деятельность Эмитента, его финансовое состояние и итоги деятельности.

Организация пользуется услугами нескольких кредитных учреждений с высокой репутацией. Деятельность ПАО «ДИКСИ Групп» в меньшей степени подвержена влиянию финансовых валютных рисков, ввиду того, что Организация использует заемные ресурсы преимущественно в национальной валюте – российских рублях.

В Организации действует система внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Надзор за системой внутреннего контроля осуществляется Советом директоров. Внутренний контроль проводится на всех уровнях управления, во всех подразделениях Организации. В

осуществлении внутреннего контроля участвует весь персонал в соответствии с его полномочиями и функциями.

Наличие системы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью способствует снижению рисков и позволяет осуществлять все разумные и целесообразные действия, направленные на предотвращение и снижение влияния негативных последствий.

Руководитель:  _____ /Беляков С.С./

22 февраля 2018 год

