



ГОДОВОЙ ОТЧЁТ 2020

С 1934 г. во главе стола



Утвержден Советом директоров
протокол № 5 от 29 марта 2021 г.

АО «ЛИМАК»
■ Годовой отчет 2020 ■



СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ И РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ	6
БИЗНЕС-МОДЕЛЬ	6
КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В 2020 ГОДУ	7
КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ ОТЧЕТНОГО ГОДА	11
УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ	15
КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	16
КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА	19
ПРИЛОЖЕНИЕ 1. Информационные данные по основным энергозатратам в 2020 году	22
ПРИЛОЖЕНИЕ 2. Состав и форма представления в годовом отчете акционерного общества «ЛИМАК» сведений о соблюдении кодекса корпоративного поведения	23
ПРИЛОЖЕНИЕ 3. Крупные сделки и сделки с заинтересованностью	32
ПРИЛОЖЕНИЕ 4. Аудиторское заключение	34





КЛЮЧЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В 2020 ГОДУ

ВЫРУЧКА ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОДУКЦИИ

2019 год



6 218 279
млн. руб.

2020 год



6 345 720
млн. руб.

ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ

2019 год



253 014
тыс. руб.

2020 год



264 134
тыс. руб.

В 2020 ГОДУ
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ
ВОЗРОСЛА

в 1,04 раза



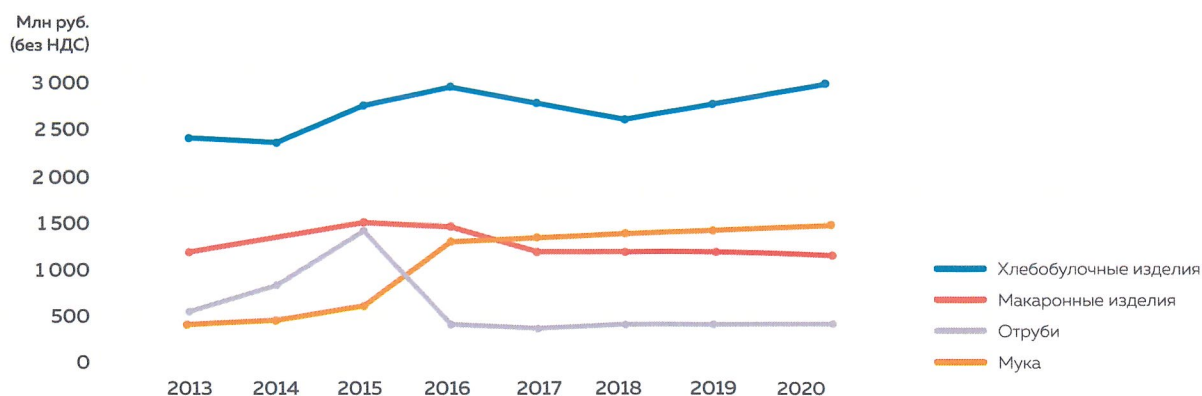
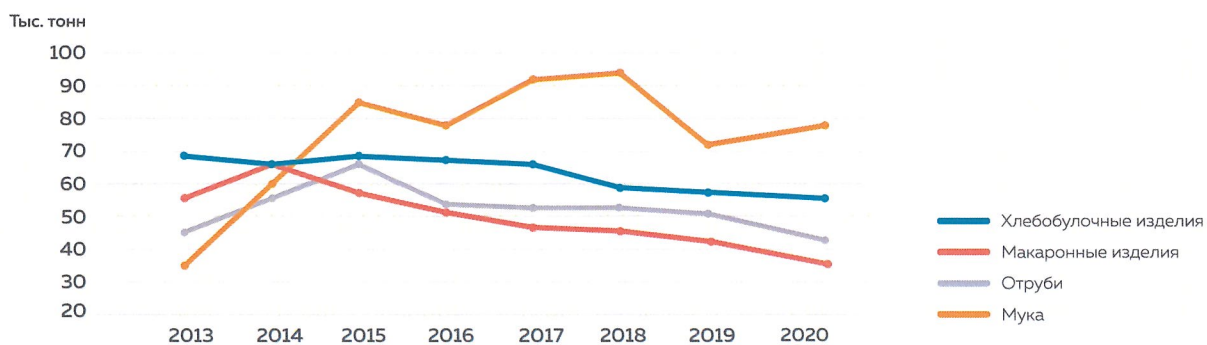
■ Объем производства

Показатели	Факт 2020 г.				
	ВСЕГО 2020	в том числе			
		1 кв.	2 кв.	3 кв.	4 кв.
Объем производства всего, тонн	301685	79205	78752	71374	72354
Мука в т. ч.	155560	42509	40667	35803	36581
Отруби	48583	13087	12666	11284	11546
Макаронные изделия	37057	9017	10157	8474	9409
Хлебобулочные изделия	57351	13667	14546	15054	14084
в т. ч. хлеба	36483	8660	9390	9642	8791
булочные	18437	4330	4554	4829	4724
сухарные	642	181	164	141	156
бараночные	1789	496	438	442	413
Кондитерские изделия	3126	917	716	759	734
в т. ч. прочие мучные	2487	723	563	599	602
кремовые	460	128	97	104	131
вафельные	179	66	56	56	1

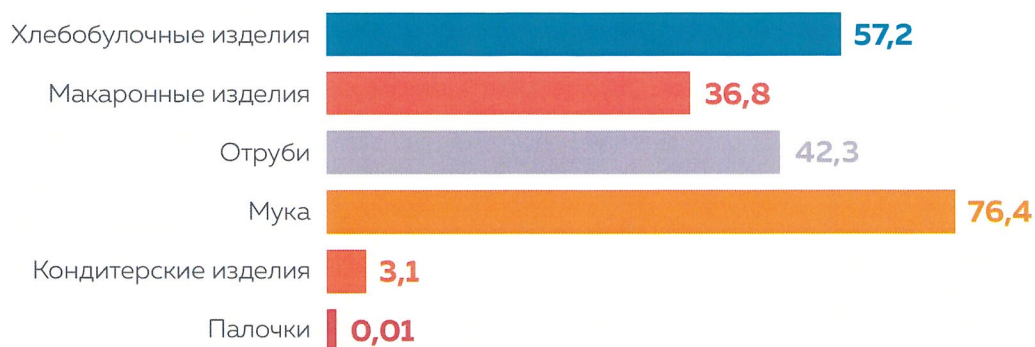
Структура и динамика продаж

Тыс. тонн	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Хлебобулочные изделия	67,5	65,8	67,9	67,1	64,9	59,4	59,1	57,2
Макаронные изделия	56	65,3	56,3	51,4	45,7	45,2	41,7	36,8
Отруби	45,7	54,4	64,1	54,9	53,5	53,6	52,1	42,3
Мука	35,4	61	84,8	77	91,3	93,3	72,2	76,4
Кондитерские изделия	3,56	4,78	6,03	5,28	4,1	4,7	4,5	3,1
Палочки	0,27	0,23	0,22	0,26	0,2	0,1	0,1	0,0
Всего	208,5	251,7	279,5	256,0	259,8	256,5	229,7	215,9

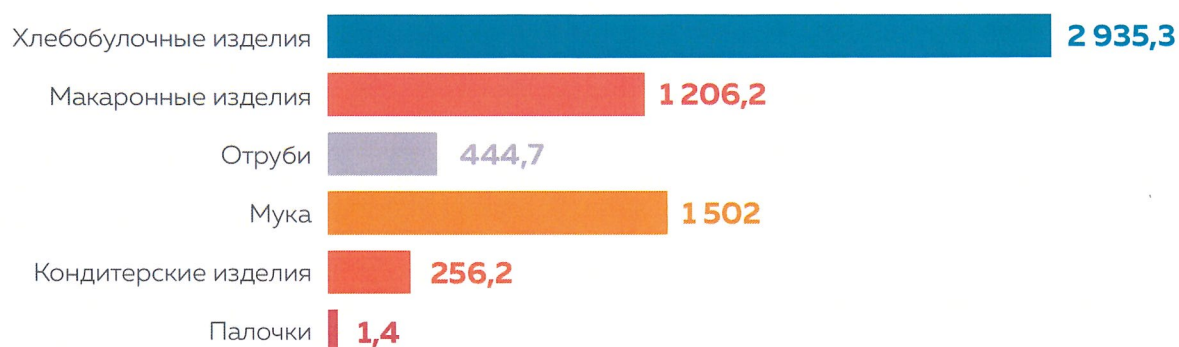
Млн руб. (без НДС)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Хлебобулочные изделия	2367	2314	2762	2954	2762	2616,9	2861,7	2 935,3
Макаронные изделия	1171	1323	1489	1439	1168	1159,5	1253	1 206,2
Отруби	526	811	1358	334	294	372,9	427,8	444,7
Мука	344	419	594	1292	1323	1350,3	1342,1	1 502,0
Кондитерские изделия	224	226	316	564	389	338,1	322,4	256,2
Палочки	21	19	20	39	35	20,3	11,3	1,4
Всего	4653,0	5111,0	6540,0	6621,0	5970,0	5858,0	6218,3	6 345,9



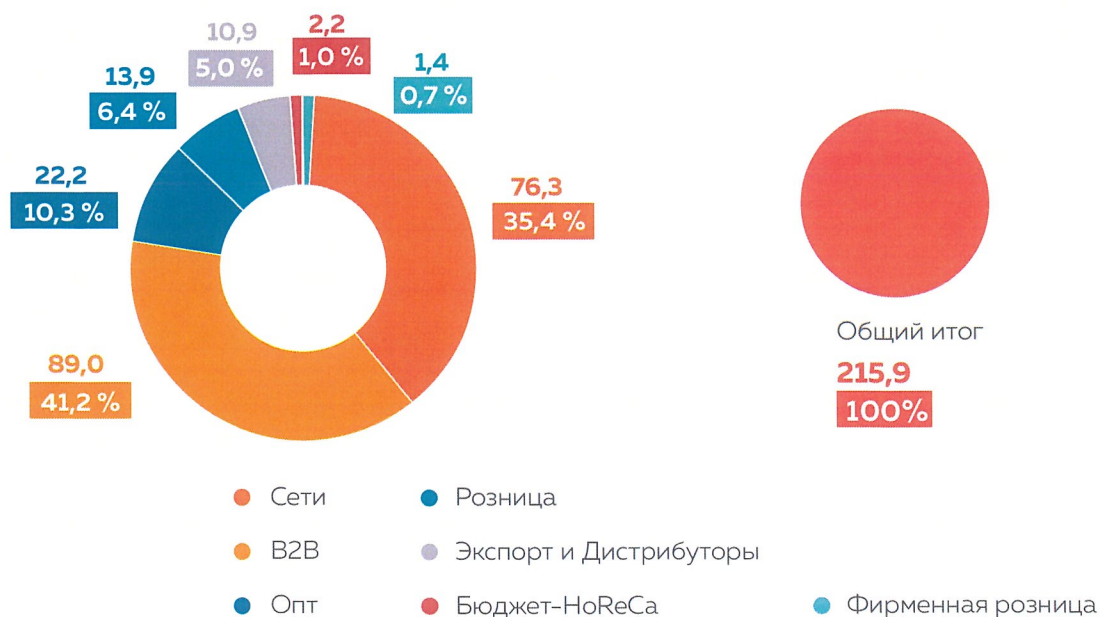
■ Структура продаж 2020 года (в тыс. тонн)



■ Структура продаж 2020 года (млн руб. без НДС)



■ Структура каналов продаж 2020 года (%)



КЛЮЧЕВЫЕ СОБЫТИЯ ОТЧЕТНОГО ГОДА

Новые виды изделий, внедренных в производство в 2020 году

Хлебобулочные изделия



Хлеб «Деревенский»
подовый
Липецкий х/з №5



Хлеб
«Тарту»
Липецкий х/к



Батон
«Легкий завтрак»
Грязинский х/к



Батон
майонезный
Грязинский х/к



Хлеб тостовый
классический
Елецкий х/к



Хлеб тостовый
нежный на кефире
Елецкий х/к



Хлеб тостовый
с отрубями
Елецкий х/к



Хлеб тостовый
зерновой
Елецкий х/к



Хлеб
«Бездрожжевой»
пшеничный
Липецкий х/з №3



Хлеб
«Бездрожжевой»
ржано-пшеничный
Липецкий х/к



Хлеб белый
подовый
Елецкий х/к,
Усманский х/к,
Задонский х/к,
Данковский х/з



Куличи
«Праздничные»
Липецкий х/з №3



Булочка
с изюмом
Елецкий х/к



Рулетик
с абрикосовой
начинкой
Елецкий х/к



Улитка
с корицей
Липецкий х/з №3



Пирожок
с яблочной начинкой
Липецкий х/з №3



Пирожок с яйцом и сыром

Липецкий х/з №3



Пирожок с мясом

Липецкий х/з №3



Пирожок с капустой

Липецкий х/з №3



Пирожок с вишней

Липецкий х/з №3



Слойка с яйцом, сыром и шпинатом

Липецкий х/з №3



Слойка с вишней

Липецкий х/з №3



Слойка с курицей и грибами

Липецкий х/з №3

Кремовые изделия



Пирожное «Безе со смородиновым кремом»

Липецкий х/з №3



Пирожное «Безе с шоколадным кремом»

Липецкий х/з №3



Пирожное «Безе с пломбирным кремом»

Липецкий х/з №3



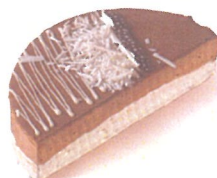
Пирожное «Безе с карамельным кремом»

Липецкий х/з №3



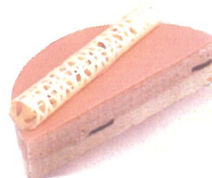
Пирожное «Безе с апельсиновым кремом»

Липецкий х/з №3



Торт «Липецкая птичка»

Липецкий х/з №3



Торт «Липецкая птичка черносмородиновая»

Липецкий х/з №3



Торт «Липецкая птичка клубничная»

Липецкий х/з №3



Торт
«Воздушно-
клубничный»
Липецкий х/з №3



Торт
«Шоколадно-
апельсиновый»
Липецкий х/з №3



Торт
«Вечерний Липецк»
0,5 кг
Липецкий х/з №3



Торт
«Подарок для
Золушки» 0,5 кг
Липецкий х/з №3



Торт
Медовый со сметанным
кремом 0,45 кг
Липецкий х/з №3



Торт
Медовик
0,45 кг
Липецкий х/з №3



Пирожное
«Король Артур»
Липецкий х/з №3



Пирожное
«Сметанник»
Липецкий х/з №3



Пирожное
Эклер фисташковый
Липецкий х/з №3



Пирожное
Эклер классический
Липецкий х/з №3



Пирожное
Эклер шоколадный
Липецкий х/з №3



Пирожное
«Шайна»
Липецкий х/з №3



Пряники
со вкусом ананаса
Липецкий х/к



Пряники
со вкусом топленого
молока
Липецкий х/к



Пряники
сметанные
Липецкий х/к

Мучные кондитерские изделия



Кекс ореховый
с цукатами
и шоколадом

Липецкий х/з №3



Кекс пряный
с фундуком
и изюмом

Липецкий х/з №3



Печенье
Cookie Mania
«Бешеный кокос»

Липецкий х/з №3



Печенье
Cookie Mania
«Нескучная классика»

Липецкий х/з №3



Печенье
Cookie Mania
«Чумовой апельсин»

Липецкий х/з №3



УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

Основные риски

• Стратегические

Развитие собственной торговой сети, позволяющее снизить риски взаимодействия с крупными торговыми операторами.

Выход на экспортные рынки для снижения влияния волатильности рубля.

• Производственные

Меры по снижению: работа с надежными подрядными организациями, аккредитованными компаниями-производителями. Обеспечение непрерывности работы оборудования. Создание резерва запасных частей. Работа с квалифицированными кадрами.

• Операционные

Меры по снижению: внедрение и поддержание на производстве системы менеджмента безопасности пищевых продуктов (СМБПП) на основании принципов ХАССП. Обучение персонала на рабочих местах. Проверки санитарного состояния предприятий. Постоянное повышение квалификации персонала. Проведение оценки уязвимых мест для предотвращения угроз по саботажу.

Снижение производственных затрат и жесткий контроль текущих издержек.

Помимо перечисленных рисков, которые носят внутрикорпоративный характер, нельзя не упомянуть внешние риски, не связанные с деятельностью АО «ЛИМАК», но оказывающие прямое влияние на деятельность компании.

Это риски, вызванные изменением внешнеэкономической и политической ситуации, а также валютные риски.

Снижение влияния этой группы рисков достигается в АО «ЛИМАК» за счет укрепления и обновления собственных мощностей, соблюдения высоких стандартов качества продукции и четкого позиционирования бренда «ЛИМАК» на рынке.

КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

Высшим органом управления АО «ЛИМАК» является Собрание акционеров. Между собраниями все основные вопросы решает Совет директоров. Он осуществляет общее руководство деятельностью Общества, принимает решения, утверждает программы технического перевооружения, финансовые показатели, нормативы распределения прибыли, дает рекомендации по выплате дивидендов, утверждает годовой отчет и решает другие вопросы, отнесенные к его компетенции. Руководство текущей деятельностью АО «ЛИМАК» в 2020 году осуществлял единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

■ Акционерная структура АО «ЛИМАК»

В 2020 году владельцем пакета акций в размере более 99 % являлось ООО «ГРУППА ЛИМАК». Конечными собственниками пакета акций являются физические лица, в том числе члены Совета директоров АО «ЛИМАК». 30 апреля 2020 года решением годового Общего собрания акционеров избран Совет директоров в составе:

1. Никитенко Владимир Николаевич

Председатель Совета директоров Общества.

Родился 23 апреля 1958 года.

В 1982 году окончил Саратовский экономический институт по специальности «Финансы и кредит».

Акциями АО «ЛИМАК» не владеет.

2. Мещеряков Сергей Григорьевич

Член Совета директоров Общества.

Родился 13 июля 1959 года.

В 1981 году окончил Липецкий политехнический институт по специальности «Технология машиностроения, металлорежущие станки и инструменты».

Акциями АО «ЛИМАК» не владеет.

3. Шишин Сергей Владимирович

Член Совета директоров Общества.

Родился 16 июля 1963 года.

В 1999 году окончил Российскую академию государственной службы при Президенте Российской Федерации.

Акциями АО «ЛИМАК» не владеет.

4. Рощупкина Анна Борисовна

Генеральный директор Общества.

Родилась 8 мая 1974 года.

В 1998 году с отличием окончила Университет «Туран» (Республика Казахстан) по специальности «Правоведение», квалификация «Юрист».

Акциями АО «ЛИМАК» не владеет.

5. Малхазов Михаил Юрьевич

Заместитель генерального директора Общества.

3 мая 1977 года рождения.

Образование: высшее профессиональное.

Акциями АО «ЛИМАК» не владеет.

■ **Единоличным исполнительным органом в Обществе является Генеральный директор.**

17 мая 2018 г. Совет директоров (протокол №17) избрал генеральным директором АО «ЛИМАК» Рощупкину Анну Борисовну. Срок полномочий генерального директора, согласно Уставу Общества, три года. Краткие биографические данные указаны выше.

Вознаграждение членам Совета директоров и членам ревизионной комиссии в 2020 году не выплачивалось.

Акции Общества членами Совета директоров в 2020 году не приобретались.

Дочерних и зависимых обществ на дату составления годового отчета АО «ЛИМАК» не имеет.

Решением годового Общего собрания акционеров от 30 апреля 2020 года (протокол №1) принято решение о выплате дивидендов за 2019 год в размере 752 (семьсот пятидесяти двух) рублей на одну обыкновенную акцию в денежной форме.

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям составил сто двадцать четыре миллиона четыреста семьдесят три тысячи двести девяносто шесть (124 473 296) рублей.

Срок выплаты дивидендов – 25 дней с момента определения лиц, имеющих право на получение дивидендов.

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента по принятому решению, составляет сто двадцать четыре миллиона сто сорок пять тысяч семьсот одиннадцать (124 145 711) рублей 67 копеек.

Дивиденды в размере триста двадцать семь тысяч пятьсот восемьдесят четыре (327 584) рубля 33 копейки акционерами не получены.

Решением внеочередного Общего собрания акционеров от 3 декабря 2020 года (протокол №2) принято решение о выплате дивидендов за прошлые годы в размере 1 813 (одной тысячи восемьсот тринадцати) рублей на одну обыкновенную акцию в денежной форме.

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям составил триста миллионов девяносто три тысячи сто девяносто девять (300 093 199) рублей.

Срок выплаты дивидендов – 25 дней с момента определения лиц, имеющих право на получение дивидендов.

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента по принятому решению, составляет триста миллионов шестьдесят семь тысяч двести сорок шесть (300 067 246) рублей 00 копеек.

Дивиденды в размере двадцать пять тысяч девятьсот пятьдесят три (25 953) рубля 00 копеек акционерами не получены.

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента в 2020 году, составляет четыреста двадцать четыре миллиона двести двенадцать тысяч девятьсот пятьдесят семь (424 212 957) рублей 67 копеек.

Общий размер не полученных в 2020 году дивидендов составляет триста пятьдесят три тысячи пятьсот тридцать семь (353 537) рублей 00 копеек.

КАДРОВАЯ ПОЛИТИКА

■ Основными стратегическими целями на 2020 год были:

- 1) Формирование единой корпоративной политики Общества;
- 2) Дальнейшее развитие и совершенствование кадровой политики Общества.

В Обществе работает 2 631 человек самых различных специальностей и профессий. Средний возраст работников Общества составил 44 года, у 604 человек – имеется высшее образование. Благодаря сотрудничеству с образовательными учреждениями, коллектив пополнился молодыми и квалифицированными специалистами.

В Обществе введена регулярная оценка эффективности персонала с целью формирования кадрового резерва и разработки необходимых программ корпоративного обучения.

В 2020 году были проведены мероприятия по оптимизации организационной структуры Общества, а также дифференцированная индексация заработной платы сотрудникам Общества в среднем на 11%.

В Обществе действует система социальной поддержки для работников и их семей:

- 1) В 2020 году была оказана материальная помощь 206 работникам Общества, из них к Юбилейным датам – 36 работникам.
- 2) В 2020 году были закуплены для детей сотрудников Общества детские новогодние подарки в количестве 1 450 шт на сумму 964 250 руб.
- 3) В преддверии Нового года был проведен новогодний поэтический конкурс «Проба пера», в котором приняли участие работники Общества и их дети, в результате которого все участники конкурса получили подарочные сертификаты в книжный магазин «Читай город» и сладкий приз – фирменный торт «Пломбир».
- 4) Помимо этого, в октябре 2020 года к профессиональному празднику «День работников пищевой промышленности» за долголетний добросовестный труд и вклад в развитие Общества сотрудникам были вручены следующие награды:
 - 1) Благодарность Министерства сельского хозяйства – 23 человек;
 - 2) Благодарственное письмо Управления сельского хозяйства Липецкой области – 30 человек;
 - 3) Почетная грамота главы администрации Липецкой области – 19 человека;
 - 4) Благодарность главы администрации Липецкой области – 31 человек;
 - 5) Почетная грамота Министерства сельского хозяйства – 20 человек;
 - 6) Почетная грамота АО «ЛИМАК» и ценный подарок – 54 человека.

В марте 2020 года были отмечены Лучшие работники Общества Благодарственным письмом АО «ЛИМАК», фирменный торт, цветы – 96 человек.

За многолетний труд в Обществе (20 и 30 лет) были отмечены Почетной грамотой и ценным подарком директора производственных площадок – ХЗ №3, Макаронная фабрика, Задонский хлебокомбинат.

Общество заботится и о Ветеранах ВОВ и тыла, которые в разные годы работали на предприятиях Общества. Ежегодно выделяется более 25 продуктовых наборов.

Приоритетной целью АО «ЛИМАК» в области охраны труда является обеспечение безопасности, сохранение жизни, здоровья и работоспособности работников в процессе труда.

Для этого в АО «ЛИМАК» в 2020 году был проведен ряд мероприятий по функционированию и совершенствованию системы управления охраной труда:

– утверждены все Положения и Регламенты, определяющие систему управления охраной труда в АО «ЛИМАК». Департамент экономического развития Администрации города Липецка в 2020 году признал наш опыт одним из лучших в области охраны труда и разместил презентацию «Система управления охраной труда в АО «ЛИМАК» на своем информационном портале в разделе «Лучшие практики».

– проведена большая работа по предупреждению распространения коронавирусной инфекции и обеспечения бесперебойной работы филиалов АО «ЛИМАК»;

– проведена специальная оценка условий труда в филиалах АО «ЛИМАК»: Липецкий хлебокомбинат, Липецкий хлебозавод №5, Липецкая макаронная фабрика, Подгоренский мукомольный завод, результатами которой стали улучшение и оздоровление условий труда на рабочих местах;

– получено Заключение, дающее право Лаборатории охраны атмосферы и промышленной санитарии филиала Подгоренский мукомольный завод осуществлять производственный контроль на рабочих местах АО «ЛИМАК» до 14 мая 2023 г.;

– разработан, согласован и утвержден в Управлении Роспотребнадзора по Липецкой области общий канцерогенный паспорт АО «ЛИМАК»;

– осуществлен возврат денежных средств за проведение периодического медицинского осмотра из Фонда социального страхования Липецкой области на расчетный счет АО «ЛИМАК» в сумме 754 191,73 рублей;

– осуществлен пересмотр инструкций по охране труда в филиалах АО «ЛИМАК»;

– 90% от общего объема инструкций;

– проведено обучение руководителей и специалистов филиалов АО «ЛИМАК» по «Системе управления охраной труда», обучение в специализированных учебных центрах, работники прошли стажировку на рабочих местах (551 сотрудник), инструктажи по охране труда (суммарный показатель по итогам года – 7 433 сотрудников), что позволяет достигать совершенствования организации работы в области охраны труда на всех уровнях управления деятельностью.

Вся работа по охране труда в АО «ЛИМАК» направлена на побуждение всех сотрудников к пунктуальности, строгому выполнению всех требований охраны труда.

Наши работники проходят стажировку на рабочих местах, осваивая смежные профессии с целью повышения квалификации, для специалистов внедряются новые форматы обучения в составе рабочих групп.

Организовано обучение для вновь принятых сотрудников по темам: Welcome – тренинг, Пищевая безопасность, Вводный курс по ОТ, Вводный курс по ГО и ЧС, Вводный курс по пожарной безопасности. Обучено за 2020 г. – 497 чел.;

1. Проект по стандартизации рабочих мест на 10 производственных площадках (ХЗ №3, ЛХК, ХЗ №5, ПМЗ, МФ, Данков, Елец, Задонск, Усмань, Грязи):

- Обучение для руководителей заводов по теме: «Правильное заполнение стандартных операционных карт (СОК)». Обучено – 84 чел.;
- Стандартизировано и визуализировано СОК (Основное производство) – 193 рабочих мест;
- Стандартизировано и визуализировано СОК (СГП) – 143 рабочих мест.

2. Организовано и проведено обучение для сотрудников АО «ЛИМАК» по теме: «Финансовая грамотность» Обучено – 33 чел.

3. Организовано и проведено обучение сотрудников Службы качества, по теме: «Построение и аудит системы менеджмента и пищевой безопасности в соответствии с современными требованиями нормативных документов».

4. Повышение квалификации по программе: «Работа с дебиторской задолженностью, практик по возмещению долгов». Обучено – 2 человека.

5. Организация повышения квалификации сотрудников Транспортной службы. Обучено – 332 чел.

Генеральный директор



А.Б. Рощупкина

ПРИЛОЖЕНИЕ 1. ИНФОРМАЦИОННЫЕ ДАННЫЕ ПО ОСНОВНЫМ ЭНЕРГОЗАТРАТАМ В 2020 ГОДУ

ОБЪЕМ ИСПОЛЬЗУЕМЫХ В 2020 ГОДУ
ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ СОСТАВИЛ:



ЭЛЕКТРОЭНЕРГИЯ

38 077,2
тыс. кВт/ч

225 596 212
рублей без НДС



ГАЗ

10 599,7
тыс. м³

66 336 998
рублей без НДС



**ГОРЮЧЕ-СМАЗОЧНЫЕ
МАТЕРИАЛЫ**

73 655 779
рублей без НДС

Генеральный директор



А.Б.Рощупкина

ПРИЛОЖЕНИЕ 2.

СОСТАВ И ФОРМА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ В ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ АО «ЛИМАК» СВЕДЕНИЙ О СОБЛЮДЕНИИ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается/ не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1	Извещение акционеров о проведении Общего собрания акционеров не менее чем за 20 дней до даты его проведения, независимо от вопросов, включенных в повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок	Соблюдается	Пункт 17.1 Устава
2	Наличие у акционеров возможности ознакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении Общего собрания акционеров и до закрытия очного Общего собрания акционеров, а в случае заочного Общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования	Соблюдается	Пункт 7.3 Устава, статья 22 Положения о проведении Общего собрания акционеров
3	Наличие у акционеров возможности ознакомиться с информацией (материалами), подлежащей (подлежащими) предоставлению при подготовке к проведению Общего собрания акционеров посредством электронных средств связи, в том числе, посредством сети Интернет	Соблюдается	Пункт 17.2 Устава, Информация размещается на сайте в сети Интернет
4	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня Общего собрания акционеров или потребовать созыва Общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае если его права на акции учитываются на счете депо – достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав	Не соблюдается	Статья 5 Положения о проведении Общего собрания акционеров
5	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на Общем собрании акционеров Генерального директора, членов Правления, членов Совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества	Соблюдается	Статья 7 Положения о Совете директоров

6	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на Общем собрании акционеров вопросов об избрании членов Совета директоров, Генерального директора, членов Правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества	Соблюдается частично	Приглашения рассылаются
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников Общего собрания акционеров	Соблюдается	Статья 38 Положения о проведении Общего собрания
Совет директоров			
8	Наличие в Уставе акционерного общества полномочия Совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	Пункт 19.1.19 Устава
9	Наличие утвержденной Советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Не соблюдается	Процедура не утверждена
10	Наличие в Уставе акционерного общества права Совета директоров принять решение о приостановлении полномочий Генерального директора, назначаемого Общим собранием акционеров	Соблюдается	Пункт 19.1.25 Устава.
11	Наличие в Уставе акционерного общества права Совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения Генерального директора, членов Правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества	Соблюдается	Генеральный директор избирается Советом директоров
12	Наличие в Уставе акционерного общества права Совета директоров утверждать условия договоров с Генеральным директором и членами Правления	Соблюдается	Пункты 19.1.24, 19.1.32 Устава
13	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с Генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами Правления, голоса членов Совета директоров, являющихся Генеральным директором и членами Правления, при подсчете голосов не учитываются	Соблюдается	Соблюдается при принятии решений, но внутренними документами не закреплено
14	Наличие в составе Совета директоров акционерного общества не менее трех независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Не соблюдается	Независимые директора отсутствуют

15	Отсутствие в составе Совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления, или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг		Общество данной информацией не обладает
16	Отсутствие в составе Совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом		Общество данной информацией не обладает
17	Наличие в Уставе акционерного общества требования об избрании Совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	Пункт 18.4 Устава
18	Упоминание во внутренних документах акционерного общества об обязанности членов Совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их личными интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта — обязанности раскрывать Совету директоров информацию об этом конфликте	Соблюдается	Раздел 9 Положения о Совете директоров
19	Упоминание во внутренних документах акционерного общества об обязанности членов Совета директоров письменно уведомлять Совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами Совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами	Соблюдается	Раздел 9 Положения о Совете директоров
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний Совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	Заседания Совета директоров проводятся чаще одного раза в шесть недель
21	Проведение заседаний Совета директоров акционерного общества в течение года, по которому составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель	Соблюдается	За отчетный период проведено 24 заседания Совета директоров
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний Совета директоров	Соблюдается	Раздел 6 Положения о Совете директоров
23	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения Советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов Общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности	Соблюдается	Соблюдается, но во внутренних документах не закреплено

24	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членом Совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации	Соблюдается	Статья 6 Положения о Совете директоров
25	Наличие комитета Совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (за исключением комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не создан
26	Наличие комитета Совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует Совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества	Не соблюдается	Комитет не создан
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Не соблюдается	Комитет не создан
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Не соблюдается	Комитет не создан
29	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всем членам комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации	Не соблюдается	Комитет не создан
30	Создание комитета Совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функциями которого являются определение критериев подбора кандидатов в члены Совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения	Не соблюдается	Комитет не создан
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Не соблюдается	Комитет не создан
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается	Комитет не создан
33	Создание комитета Совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не создан
34	Создание комитета Совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям)	Не соблюдается	Комитет не создан

35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается	Комитет не создан
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Не соблюдается	Комитет не создан
37	Наличие утвержденных Советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов Совета директоров	Не соблюдается	Документы не утверждались
38	Наличие в Уставе акционерного общества порядка определения кворума Совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях Совета директоров	Соблюдается	Пункт 20.2 Устава

Исполнительные органы

39	Наличие коллегиального исполнительного органа (Правления) акционерного общества	Не соблюдается	Правление Уставом не предусмотрено
40	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения Правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества	Не соблюдается	Правление отсутствует
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	Пункт 19.1.22 Устава
42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом		Данной информацией Общество не располагает
43	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления, или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим — соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества		Данной информацией Общество не располагает

44	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем Обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего)	Соблюдается	Статья 6 Положения об управляющей компании
45	Упоминание во внутренних документах акционерного общества об обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их личными интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом Совет директоров	Соблюдается	Раздел 9 Положения о Совете директоров, Положение об управляющей компании
46	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Критерии отбора отсутствуют
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе Совету директоров	Соблюдается частично	Отчитываются 1 раз в 3 месяца
48	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с Генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации	Соблюдается	Пункт 13.4 Договора на осуществление функций единоличного исполнительного органа от 26.12.2016 г.

Секретарь общества

49	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества	Соблюдается	Раздел 4 Положения о Совете директоров
50	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и перечисление его обязанностей	Соблюдается	Статьи 12, 13 Положения о Совете директоров
51	Наличие в Уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Не соблюдается	Требования отсутствуют

Существенные корпоративные действия

52	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается	Статья 27 Устава
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Соблюдается частично	Пункт 27.1 Устава

54	Наличие в Уставе акционерного общества запрета на совершение при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие Советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций Общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему Уставом)	Не соблюдается	Уставом не предусмотрено
55	Наличие в Уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения	Не соблюдается	Уставом не предусмотрено
56	Отсутствие в Уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции Общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении	Соблюдается	В Уставе отсутствует
57	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Не соблюдается	В Уставе отсутствует

Раскрытие информации

58	Наличие утвержденного Советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике)	Соблюдается частично	Документ не утвержден, но раскрытие информации осуществляется согласно действующему законодательству
59	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций Общества	Не соблюдается	Раскрытие данной информации Уставом не предусмотрено
60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на Общее собрание акционеров	Соблюдается	Статья 26 Положения об Общем собрании акционеров
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	www.disclosure.ru/issuer/4826004888

62	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися (в соответствии с Уставом) к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества, или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние	Не соблюдается	Данные требования Уставом не предусмотрены
63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Не соблюдается	Данные требования Уставом не предусмотрены
64	Наличие утвержденного Советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного общества, акциях и других ценных бумагах общества и сделках с ними. Такого рода информация не является общедоступной, и ее раскрытие может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и других ценных бумаг акционерного общества	Не соблюдается	Данные требования Уставом не предусмотрены

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью

65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Соблюдается	Пункт 23.1 Устава
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Соблюдается частично	Специальный орган не создан, но данные функции возложены на финансовую службу
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества. Утверждается Советом директоров	Соблюдается	Пункт 23.2 Устава
68	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления, или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг	Соблюдается	Такие лица отсутствуют
69	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается частично	По первой части соблюдается. По второй – Общество сведениями не располагает

70	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также упоминание об ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок	Соблюдается	Пункт 23.5 Устава
71	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия – Совету директоров акционерного общества	Не соблюдается	Во внутренних документах обязанность отсутствует
72	Наличие в Уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Не соблюдается	Уставом не предусмотрено
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с Советом директоров	Соблюдается	Пункт 19.1.22 Устава
74	Наличие утвержденного Советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Не соблюдается	Документ отсутствует
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на Общем собрании акционеров	Не соблюдается	Комитет не создан

Дивиденды

76	Наличие утвержденного Советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется Совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Не соблюдается	Положение о дивидендной политике не принято
77	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в Уставе акционерного общества	Не соблюдается	Положение о дивидендной политике не принято
78	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном Уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении Общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Не соблюдается	Положение о дивидендной политике не принято

Генеральный директор



А.Б.Рощупкина

ПРИЛОЖЕНИЕ 3. КРУПНЫЕ СДЕЛКИ И СДЕЛКИ С ЗАИНТЕРЕСОВАННОСТЬЮ

■ Крупные сделки

1. Вид и предмет сделки:

Одобрение параметров сделки по кредитованию в размере 400 000 000 (четырёхсот миллионов) рублей в ПАО Сбербанк.

Содержание сделки:

- сумма не более 400 000 0000 (четырёхсот миллионов) рублей 00 копеек;
- срок не более 12 месяцев;
- процентная ставка: в Период льготного кредитования (в период субсидирования кредита) в рамках Постановления правительства Российской Федерации № 1528 от 29.12.2016 г. по льготной процентной ставке в размере 1,75 (одна целая семьдесят пять сотых) процентов годовых.

Сделка определяется как крупная по сумме заключаемых кредитных сделок и ранее заключенных и действующих кредитных соглашений между Клиентом и Кредитором.

Сделка одобрена Советом директоров.

Дата принятия решения об одобрении сделки: 18 февраля 2020 г. (протокол №4).

2. Вид и предмет сделки: О предоставлении согласия на совершение крупной сделки: заключение кредитного соглашения в сумме 200 000 000 (двести миллионов) рублей с банком ВТБ (ПАО).

Содержание сделки:

- сделка совершается на условиях, указанных в Приложении №1.
- Сделка является крупной по совокупности обязательств с Банков ВТБ (ПАО).
Сделка одобрена Советом директоров.

Дата принятия решения об одобрении сделки: 13 мая 2020 г. (протокол №8).

3. Вид и предмет сделки:

О предоставлении согласия на совершение крупной сделки: заключение кредитного соглашения в сумме 200 000 000 (двести миллионов) рублей с банком ВТБ (ПАО).

Содержание сделки:

- сделка совершается на условиях, указанных в Приложении №1.
- Сделка является крупной по совокупности обязательств с Банков ВТБ (ПАО).
Сделка одобрена Советом директоров.

Дата принятия решения об одобрении сделки: 24 июля 2020 г. (протокол №11).

Содержание сделки: предоставление поручительства АО «ЛИМАК» по обязательствам ООО «Согласие» перед Банком ВТБ (ПАО) на общую сумму 200 000 000 (двести миллионов) рублей на условиях, изложенных в Приложении №1.

Сделка является крупной по совокупности обязательств с Банков ВТБ (ПАО).

Сделка одобрена Советом директоров.

Дата принятия решения об одобрении сделки: 24 июля 2020 г. (протокол №11).

4. Вид и предмет сделки:

«О предоставлении согласия на совершение крупной сделки по привлечению кредита в ПАО Сбербанк» – заключение договора о предоставлении возобновляемой кредитной линии.

Содержание сделки:

- сумма не более 400 000 0000 (четырёхсот миллионов) рублей 00 копеек;
- срок не более 12 месяцев;
- процентная ставка: в Период льготного кредитования (в период субсидирования кредита) в рамках Постановления правительства Российской Федерации № 1528 от 29.12.2016 г. по льготной процентной ставке в размере 2,1 (две целых одна десятая) процентов годовых.

Сделка определяется как крупная по сумме заключаемых кредитных сделок и ранее заключенных и действующих кредитных соглашений между Клиентом и Кредитором.

Сделка одобрена Советом директоров.

Дата принятия решения об одобрении сделки: 08 декабря 2020 г. (протокол №23).

Сделки с заинтересованностью

1. Вид и предмет сделки:

Сделка с заинтересованностью по предоставлению поручительства по обязательствам ООО «Согласие».

Содержание сделки: предоставление поручительства АО «ЛИМАК» по обязательствам ООО «Согласие» перед Банком ВТБ (ПАО) на общую сумму 240 000 000 (двести сорок миллионов) рублей на условиях, изложенных в Приложении №1 и Приложении №2.

Заинтересованными лицами являются: Председатель Совета директоров Никитенко Владимир Николаевич, член Совета директоров Мещеряков Сергей Григорьевич и Генеральный директор Рощупкина Анна Борисовна.

Сделка с заинтересованностью одобрена Советом директоров.

Дата принятия решения об одобрении сделки: 03.02.2020 г. (протокол № 2).

2. Вид и предмет сделки:

Сделка с заинтересованностью по заключению договора купли-продажи зерна у ООО «Согласие».

Содержание сделки: покупка зерна у ООО «Согласие» на сумму 550 000 000 (пятьсот пятьдесят миллионов) рублей.

Стороны сделки:

Продавец: ООО «Согласие»

Покупатель: АО «ЛИМАК»

Заинтересованными лицами являются: Председатель Совета директоров Никитенко Владимир Николаевич, член Совета директоров Мещеряков Сергей Григорьевич и Генеральный директор Рощупкина Анна Борисовна.

Сделка с заинтересованностью одобрена Советом директоров.

Дата принятия решения об одобрении сделки: 21.09.2020 г. (протокол №15).

Генеральный директор

А.Б.Рощупкина



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

Акционерного общества

Продовольственная компания «ЛИМАК»

за 2020 год

**ЛИПЕЦК
2021**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АКЦИОНЕРАМ

Акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК» (ОГРН 1024840833710, 398059, Липецкая область, город Липецк, улица Барашева, дом 3, корпус А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за

исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО «Интерком-Аудит-Л»

(кв. аттестат № К004842 от 16.07.2003
на неограниченный срок)



А.Н. Козлов

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит-Л»,
ОГРН 1034800165619,

398050, Липецкая область, город Липецк, улица Угловая, дом 11, офис 31

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11206025537.

«25» марта 2021 года

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ревизионной комиссии Акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК» по результатам проверки годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

«26» марта 2021 год

г. Липецк

Ревизионной комиссией Акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК» в составе:

председателя ревизионной комиссии Чурсиной Юлии Юрьевны, члена ревизионной комиссии Зайцевой Ольги Александровны, члена ревизионной комиссии Бакановой Анны Викторовны, действующей на основании Федерального закона от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Устава АО «ЛИМАК» была проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности общества за 2020 год.

Проверка Акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК», в дальнейшем именуемое «Общество», проводилась в присутствии главного бухгалтера Знаменщиковой Евгении Геннадьевны.

Ревизионная комиссия в своей работе руководствовалась нормами Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», нормативными документами Министерства финансов РФ, а также действующим Уставом Общества, приказами и распоряжениями единоличного исполнительного органа Общества — генерального директора.

Ревизионная комиссия рассмотрела представленную бухгалтерскую отчетность за 2020 год, включающую «Бухгалтерский баланс», «Отчет о финансовых результатах», «Отчет об изменении капитала», «Отчет о движении денежных средств», «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

Ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности проведена на выборочной основе фактов хозяйственной жизни, первичных документов и регистров бухгалтерского учета с целью получения достаточной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность за 2020 год не содержит существенных искажений.

В ходе проверки ревизионная комиссия не выявила фактов нарушения Обществом установленного правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности.

Заключение основывается на имеющейся у членов Ревизионной комиссии информации о деятельности Общества в отчетном году.

Ревизионной комиссией принято во внимание мнение аудитора ООО «ИнтеркомАудит-Л», отраженное в аудиторском заключении о годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК» за 2020 год.

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК» за 2020 год.

Председатель комиссии

Ю.Ю.Чурсина

Члены комиссии:

О.А.Зайцева

А.В.Баканова