

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ОАО «ДИКСИ Групп» за 2013 год**

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

Данное Пояснение является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «ДИКСИ Групп» за 2013 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

**1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ ЗА 2013 ГОД**

ОАО «ДИКСИ Групп» (далее Компания) учреждено 5 января 2003г.

Компания осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом (утвержденным внеочередным общим собранием акционеров ОАО «ДИКСИ Групп» 10 декабря 2013 года (Протокол № 26 от 13.12.2013 года), Гражданским кодексом РФ и Федеральным законом «Об акционерных обществах».

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

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

Дата государственной регистрации Компании и регистрационный номер: зарегистрировано 5 января 2003 года, Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1037704000510.

На настоящий момент в Компании зарегистрировано 12 обособленных подразделений:

| Обособленные подразделения ОАО "ДИКСИ Групп"                           | Дата регистрации ОП |
|--|---------------------|
| 117042, г. Москва, ул. Адмирала Лазарева, 2                            | 22.10.2012          |
| 236006, г. Калининград, Московский проспект, дом 183 а.                | 22.10.2012          |
| г. Тула, ул. Н. Руднева д. 57.   | 20.07.2012          |
| 249190, Калужская область, г. Обнинск, ул. Гагарина, д. 35.            | 20.07.2012          |
| 390013, г. Рязань, пл. Димитрова, дом 3.                               | 20.07.2012          |
| 109029, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 9Г, стр. 1                    | 22.10.2012          |
| 142119, Россия, Московская область, г. Подольск, ул. Юбилейная, д. 32а | 20.07.2012          |
| 150010, г. Ярославль, ул. 2-я Транспортная, д. 1-а.                    | 20.07.2012          |

|  |            |
|--|------------|
| 198095, г. Санкт-Петербург, Митрофаньевское шоссе, дом 2, корпус 7, литер А. | 20.07.2012 |
| 454081, г. Челябинск, Горького, д. 61  | 20.07.2012 |
| 454038, г. Челябинск, ул. Первомайская, д.1-а                                | 22.10.2012 |
| 620102, г. Екатеринбург, ул. Серафимы Дерябиной, д. 24                       | 22.10.2012 |

Компания осуществляет следующие основные виды деятельности:

- финансовые услуги;
- предоставление права на использование товарных знаков;
- услуги управления единоличного исполнительного органа;
- прочие услуги;

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Компании в 2013 году составила 599 человек.

Совет директоров Общества в соответствии с Протоколом № 24 Годового общего собрания акционеров от 28.06.2013 г. избран в следующем составе:

| Ф.И.О.                         | Должность                      |
|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Совет директоров</b>        |                                |
| Кациев Сергей Солтанович       | Председатель Совета директоров |
| Розадо Хавьер Фернандес        | Член Совета директоров         |
| Кесаев Игорь Альбертович       | Член Совета директоров         |
| Рищенко Дмитрий Викторович     | Член Совета директоров         |
| Якубсон Илья Адольфович        | Член Совета директоров         |
| Присяжнюк Александр Михайлович | Член Совета директоров         |
| Кацман Владимир Леонидович     | Член Совета директоров         |

Единоличным исполнительным органом Общества решением Совета директоров (Протокол № 01/2013 от 01.02.2013 г.) утвержден Рыбасов Федор Иванович – генеральный директор ОАО «ДИКСИ Групп».

Коллегиальный Исполнительный орган Общества в соответствии с Протоколом №08/2013 заседания Совета директоров от 08.07.2013 г. избран в следующем составе:

| <b>Коллегиальный Исполнительный орган</b> |                        |
|---|------------------------|
| Рыбасов Федор Иванович                    | Председатель Правления |
| Якубсон Илья Адольфович                   | Член Правления         |



|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| Берзинь Томс Улдисович          | Член Правления |
| Штельтер Юлия Артуровна         | Член Правления |
| Комиссаров Александр Евгеньевич | Член Правления |
| Жуников Олег Викторович         | Член Правления |
| Магкеев Марат Каурбекович       | Член Правления |
| Перекалски Данниэль             | Член Правления |

Ревизионная комиссия Общества в соответствии с Протоколом № 24 Годового общего собрания акционеров от 28.06.2013 г. избрана в следующем составе:

| <b>Ревизионная комиссия</b>  |                                   |
|------------------------------|-----------------------------------|
| Леднева Светлана Николаевна  | Председатель Ревизионной комиссии |
| Рудаев Евгений Владимирович  | Член Ревизионной комиссии         |
| Фучкин Алексей Александрович | Член Ревизионной комиссии         |

Комитет по аудиту Совета директоров в соответствии с Протоколом заседания совета директоров №08/2013 от 08.07.2013 г. избран в следующем составе:

| <b>Комитет по аудиту Совета директоров</b> |                       |
|--|-----------------------|
| Присяжнюк Александр Михайлович             | Председатель Комитета |
| Рищенко Дмитрий Викторович                 | Член Комитета         |
| Розадо Хавьер Фернандес                    | Член Комитета         |

Функции Службы внутреннего аудита в соответствии с Приказом №115-С от 31.07.2009 г. возложены на Управление контроля и внутреннего аудита Департамента технологий и контроля.

| <b>Служба внутреннего аудита</b> |                                     |
|----------------------------------|-------------------------------------|
| Крицкая Кира Анатольевна         | Начальник Службы внутреннего аудита |

Отдельная информация о деятельности организации представлена в приложении к настоящим Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ОАО «ДИКСИ Групп» за 2013 год.

## 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

### 2.1. СТРУКТУРА БУХГАЛТЕРСКОЙ СЛУЖБЫ

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой Компании, возглавляемой Главным бухгалтером. Бухгалтерская служба является самостоятельным структурным подразделением.

### 2.2. УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

- Переоценка 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 1.01.2002 г.

### 2.3. УЧЕТ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ

- Переоценка НМА не осуществляется.
- Начисление амортизации НМА осуществляется линейным методом.
- Проверка НМА на обесценение в порядке, определенном МСФО, не производится.

### 2.4. УЧЕТ МАТЕРИАЛОВ

Материалы, списываемые в производство, а также выбывающие иным путем, оцениваются по средней себестоимости.

### 2.5. УЧЕТ ТОВАРОВ

- При приобретении товаров за плату их стоимость определяется по сумме фактических затрат на их приобретение за вычетом НДС и расходов по доставке (если они не включаются в цену товара).



- Товары, списываемые на продажу, а также выбывающие иным путем, оцениваются по средней себестоимости.

## 2.6. 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 финансовых вложений.
- В бухгалтерском учете по финансовым вложениям, по которым наблюдается устойчивое существенное снижение стоимости, создается резерв под обесценение финансовых вложений. Проверка на обесценение производится ежеквартально (на конец квартала) при наличии признаков обесценения.
- Долгосрочные финансовые вложения в период (квартал), когда до срока погашения (окончания обращения) остается менее 12 месяцев, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных.

## 2.7. Учет дебиторской и кредиторской задолженности

- Резерв по сомнительным долгам (РСД) создается один раз в год на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности Компании по состоянию на 31 декабря отчетного года.
- РСД формируется на основании результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря отчетного года по форме ИНВ-17 «Акт инвентаризации расчетов» с приложением Справки к «Акту инвентаризации расчетов».
- РСД формируется по обычным видам деятельности Компании. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.
- Расходы на формирование резерва учитываются в составе прочих расходов Компании.
- Сумма резерва не должна превышать 10 % выручки Компании без учета НДС за соответствующий отчетный период.
- Задолженность, носящая долгосрочный характер, в период (квартал), когда до срока погашения остается менее 12 месяцев, подлежит переводу в состав краткосрочной.

## 2.8. Учет финансовых обязательств

- Дополнительные расходы, связанные с получением кредита (займа), в бухгалтерском учете, если они выражены в фиксированной сумме, относятся на прочие расходы одновременно, если в процентах от суммы кредита, то относятся на прочие расходы равномерно в течение срока действия договора 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.

## 2.9. Учет оценочных обязательств

- Ежеквартально, на последнюю дату квартала, в Компании создается резерв под будущие выплаты отпускных и суммы страховых взносов на социальное страхование по неиспользованным отпускам. В течение следующего квартала начисление отпускных и соответствующих страховых взносов осуществляется за счет сформированного резерва. Неиспользованная сумма резерва ежеквартально, на последнюю отчетную дату, сторнируется и начисляется вновь по результатам проведенной оценки.
- Величина резерва под неиспользованные отпуска определяется по каждому работнику отдельно как отношение произведения количества неиспользованных дней отпуска на среднемесячную заработную плату, к среднемесячному количеству календарных дней, определяемому в соответствии с законодательством.
- Расходы на формирование резерва относятся к расходам по обычным видам деятельности.

## 2.10. Учет доходов

Компания может получать доходы от обычных видов деятельности, в том числе:

- оказание финансовых услуг;
- оптовая торговля оборудованием;
- оказание транспортных услуг;



- предоставление права на использование товарных знаков по лицензионным договорам;
  - оказание услуг управления единоличного исполнительного органа;
  - оказание консультационных услуг;
  - прочие доходы от обычных видов деятельности.
- Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, относятся в бухгалтерском учете на прочие доходы отчетного года.

#### 2.11. Учет расходов

- Прямые расходы группируются по основным видам деятельности, списание прямых расходов осуществляется ежемесячно в полном объеме;
- К прямым расходам на оказание финансовых услуг относятся проценты к уплате по полученным кредитам и займам;
- К прямым расходам по оптовой торговле оборудованием относятся расходы на покупку оборудования для перепродажи;
- К прямым расходам на оказание транспортных услуг относятся расходы на продажу оборудования - расходы по доставке;
- К прямым расходам на оказание консультационных услуг относятся затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, техническая поддержка, компенсация командировочных расходов, прочие затраты;
- Прямые расходы на предоставление права на использование товарных знаков по лицензионным договорам отсутствуют;
- Прямые расходы на оказание услуг управления единоличного исполнительного органа отсутствуют;
- списание косвенных расходов на оказание услуг на реализацию осуществляется ежемесячно в полном объеме.
- Управленческие (общехозяйственные) расходы в полном объеме признаются в качестве расходов текущего месяца. При этом распределение указанных расходов между видами деятельности не осуществляется.

#### 2.12. Учет обязательств, выраженных в иностранной валюте

- Стоимость активов и обязательств (денежных знаков в кассе, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, финансовых вложений, средств в расчетах,

включая по заемным обязательствам, с юридическими и физическими лицами, вложений во внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы, др.), материально-производственных запасов, а также других активов и обязательств Компании), выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли.

### 2.13. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

## 3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

С 01.01.2013 г. вступил в силу Федеральный Закон от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». В соответствии с данным законом состав годовой бухгалтерской отчетности следующий:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения:
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

## 4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

У компании отсутствуют нематериальные активы, созданные самой Компанией и нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью.

Информация о движении нематериальных активов в 2013 г. представлена в следующей таблице, тыс. руб.:

| Группы нематериальных активов | Данные на 31.12.2012 г. |              |                      | За период                      |                       | Данные на 31.12.2013 г. |             |                      |
|-------------------------------|-------------------------|--------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------|----------------------|
|                               | Балансовая стоимость    | Амортизация  | Остаточная стоимость | Изменение балансовой стоимости | Изменение амортизации | Балансовая стоимость    | Амортизация | Остаточная стоимость |
| Права на товарный знак        | 7 920                   | 2 007        | 5 913                | (173)                          | 1207                  | 7747                    | 3214        | 4533                 |
| Прочие нематериальные активы  | 146                     | 48           | 98                   | 0                              | 15                    | 146                     | 63          | 83                   |
| <b>Итого:</b>                 | <b>8 066</b>            | <b>2 055</b> | <b>6 011</b>         | <b>(173)</b>                   | <b>1222</b>           | <b>7893</b>             | <b>3277</b> | <b>4616</b>          |



Информация о фактической (первоначальной) стоимости нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования, а также факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования таких нематериальных активов, с выделением существенных факторов представлены в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование показателя | На 31.12.2013 г. | На 31.12.2012 г. | На 31.12.2011 г. | Факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| Всего                   | 146              | 146              | 146              |  |
| в том числе:            | 146              | 146              | 146              | Потребность в данном нематериальном активе определяется сроком деятельности Компании.      |
| Видеофильм о компании   |                  |                  |                  |  |

## 5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Срок полезного использования устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г. и принимается как минимальный по соответствующей группе:

- 1 группа - 13 месяцев
- 2 группа - 25 месяцев
- 3 группа - 37 месяцев
- 4 группа - 61 месяцев
- 5 группа - 85 месяцев
- 6 группа - 121 месяцев
- 7 группа - 181 месяцев
- 8 группа - 241 месяцев
- 9 группа - 301 месяцев
- 10 группа - 361 месяцев

Информация о движении основных средств за 2013 г. представлена в следующей таблице, тыс. руб.:

| Группировка основных средств                        | Данные на 31.12.2012 г. |               |                      | За период                      |                       | Данные на 31.12.2013 г. |             |                      |
|---|-------------------------|---------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------|----------------------|
|   | Балансовая стоимость    | Амортизация   | Остаточная стоимость | Изменение балансовой стоимости | Изменение амортизации | Балансовая стоимость    | Амортизация | Остаточная стоимость |
| Вид (группа) ОС: Машины и оборудование              | 146881                  | 103260        | 43620                | (146189)                       | (102710)              | 692                     | 550         | 142                  |
| Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств. инвентарь | 125                     | 75            | 51                   | (125)                          | (75)                  | 0                       | 0           | 0                    |
| <b>Итого:</b>                                       | <b>147006</b>           | <b>103335</b> | <b>43671</b>         | <b>(146314)</b>                | <b>(102785)</b>       | <b>692</b>              | <b>550</b>  | <b>142</b>           |

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

Основные средства, стоимость которых не превышает 40 000 рублей, относятся к малоценным основным средствам и учитываются в составе материально-производственных запасов. Компания ведет учет малоценных основных средства на забалансовом счете 012. Информация по малоценным основным средствам представлена в разделе 16.

Арендованные основные средства учтены на забалансовом счете 001. Информация по арендованным основным средствам приведена в разделе 16.



## 6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

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

Финансовые вложения Компании состоят из паев, акций и выданных займов, информация о которых представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование показателя                                 | Сумма на начало года | Справочно сумма начисленных процентов | Изменения за 2013 г. |            |   | Сумма на конец периода |
|---|----------------------|---------------------------------------|----------------------|------------|---|------------------------|
|   |                      |                                       | Получено             | Погашено   | Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность |                        |
| Долгосрочные финансовые вложения, в т.ч.:               | 21 224 151           |                                       | 31 066 972           | 20 912 212 | 0   | 31 378 911             |
| Паи   |                      |                                       |                      |            |   |                        |
| ООО «Виктория Балтия»                                   | -                    |                                       | 20 880 391           | -          |   | 20 880 391             |
| ООО "ДИКСИ-Челябинск" (преобразован в ЗАО 24.06.2013г.) | 10 000               |                                       | -                    | 10 000     |   | 0                      |
| ООО "Северо-Запад"                                      | 45                   |                                       | -                    | -          |   | 45                     |
| ООО "Дикси-Снежинск"                                    | 13                   |                                       | -                    | -          |   | 13                     |
| ООО "Д-ВОСТОК" (преобразовано в ЗАО 11.06.2013г.)       | 10                   |                                       | -                    | 10         |   | 0                      |
| ООО "Милс Солошенс"                                     | 10                   |                                       | -                    | -          |   | 10                     |





| Краткосрочные займы   |            |           |            |           |  |  |  |            |   |
|---|------------|-----------|------------|-----------|--|--|--|------------|---|
| ООО «Виктория Бал-<br>ТИЯ»  | 977 200    | 52 621    | 25 000     | 1 002 200 |  |  |  |            | 0 |
| ООО «Виктория-<br>Московия»   | 40 500     | 3 460     | 62 000     | 102 500   |  |  |  |            | 0 |
| ЗАО "Д-ВОСТОК" (при-<br>соединение 01.10.2013г.<br>к ЗАО «ДИКСИ Юг»)                | 2 267 288  | 199 397   | 10 000     | 2 277 288 |  |  |  |            | 0 |
| ЗАО "ДИКСИ Логис-<br>ТИК" (присоединение<br>01.07.2013г. к ЗАО<br>«ДИКСИ Юг»)       | 3 735 102  | 224 712   | -          | 3 735 102 |  |  |  |            | 0 |
| ЗАО "ДИКСИ ЮГ"  | 13 971 129 | 1 749 737 | 10 073 900 | 8 857 379 |  |  |  | 15 187 650 |   |
| ЗАО "ДИКСИ-<br>ПЕТЕРБУРГ" (присоеди-<br>нение 01.10.2013г. к<br>ЗАО «ДИКСИ Юг»)     | 848 739    | 45 591    | -          | 848 739   |  |  |  |            | 0 |
| ЗАО "ДИКСИ-<br>Челябинск" (присоеди-<br>нение 01.10.2013г. к<br>ЗАО «ДИКСИ Юг»)     | 850 343    | 69 461    | -          | 850 343   |  |  |  |            | 0 |
| ЗАО "ДИСКОНТцентр"<br>(присоединение<br>01.07.2013г. к ЗАО<br>«ДИКСИ Юг»)           | 522 039    | 26 758    | -          | 522 039   |  |  |  |            | 0 |
| ЗАО "Калужские ма-<br>газины" (присоедине-<br>ние 01.10.2013г. к ЗАО<br>«ДИКСИ Юг») | 156 758    | 11 518    | -          | 156 758   |  |  |  |            | 0 |
| ЗАО "МЕГАМАРТ"  | 171 000    | 5 092     | 101 500    | 272 500   |  |  |  |            | 0 |
| ЗАО "Ярославские<br>магазины" (присоеди-<br>нение 01.10.2013г. к<br>ЗАО «ДИКСИ Юг») | 431 631    | 32 399    | -          | 431 631   |  |  |  |            | 0 |

В 2013 г. произошло существенное увеличение количества акций и сумма финансовых вложений по компании ЗАО «ДИКСИ Юг» на 10 186 581 тыс. руб. Увеличение связано с размещением дополнительных обыкновенных именных акций ЗАО «ДИКСИ Юг» путем конвертации обыкновенных именных акций следующих акционерных обществ, при присоединении их к ЗАО «ДИКСИ Юг»:

ЗАО "ДИСКОНТЦЕНТР" (присоединение 01.07.2013 г., Договор о присоединении б/н от 16.04.2013 г., Дополнительное соглашение №1 от 19.06.2013 г.)

ЗАО "ДИКСИ Логистик" (присоединение 01.07.2013 г., Договор о присоединении б/н от 16.04.2013г., Дополнительное соглашение №1 от 19.06.2013г.)

ЗАО "Региональные магазины" (присоединение 01.10.2013 г., Договор о присоединении б/н от 31.07.2013 г.)

ЗАО "ДИКСИ-Челябинск" (присоединение 01.10.2013 г., Договор о присоединении б/н от 31.07.2013 г.)

ЗАО "ДИКСИ-Петербург" (присоединение 01.10.2013 г., Договор о присоединении б/н от 31.07.2013 г.)

ЗАО "Санкт-Петербургские магазины" (присоединение 01.10.2013 г., Договор о присоединении б/н от 31.07.2013 г.)

ЗАО "Д-Восток" (присоединение 01.10.2013 г., Договор о присоединении б/н от 31.07.2013 г.)

ЗАО "Калужские магазины" (присоединение 01.10.2013 г., Договор о присоединении б/н от 31.07.2013 г.)

ЗАО "Ярославские магазины" (присоединение 01.10.2013 г., Договор о присоединении б/н от 31.07.2013 г.)

В результате присоединения доля ОАО «ДИКСИ Групп» в Уставном капитале ЗАО «ДИКСИ Юг» по состоянию на 31.12.2013 г. согласно Выписки из реестра акционеров составляет – 98,92% (91 783 507 акций обыкновенных именных бездокументарных номинальной стоимостью 100,00 руб.).

Резерв под обесценение финансовых вложений на начало года отсутствовал, в отчетном году не создавался и не использовался. В 2013 г. признаков обесценения по финансовым вложениям Компании не наблюдалось.



Существующая дивидендная политика Компании, в части вложений в уставные капиталы, позволяет не выплачивать дивиденды с целью направления денежных средств на дальнейшее развитие Компаний. В 2013 г. было распределение дивидендов с Компании ЗАО «МЕГАМАРТ» на общую сумму 900 000,00 тыс. руб.

Выручка от финансовой деятельности в виде процентов по займам выданым увеличилась по сравнению с 2012 г. и составила в 2013 г. 2 420 746 тыс. руб.

## 7. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

У Компании отсутствуют запасы, находящиеся в залоге.

## 8. Дебиторская задолженность

Движение дебиторской задолженности представлено в таблице.

тыс. руб.

| Наименование показателя                                  | Период     | На начало года | Изменения за период |            | На конец периода |
|--|------------|----------------|---------------------|------------|------------------|
|  |            |                | поступление         | погашение  |                  |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч.: | за 2013 г. | 3 199 811      | 8 002 433           | -6 993 370 | 4 208 874        |
|  | за 2012 г. | 1 371 875      | 4 606 669           | -2 778 733 | 3 199 811        |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                     | за 2013 г. | 2 415 029      | 7 874 701           | -6 487 286 | 3 802 444        |
|  | за 2012 г. | 619 417        | 3 473 459           | -1 677 847 | 2 415 029        |
| Авансы выданные  | за 2013 г. | 51 262         | 127 732             | -139 689   | 39 305           |
|  | за 2012 г. | 97 540         | 1 054 608           | -1 100 886 | 51 262           |
| Прочая   | за 2013 г. | 733 520        | -                   | -366 395   | 367 125          |
|  | за 2012 г. | 654 918        | 78 602              | -          | 733 520          |
| Итого  | за 2013 г. | 3 199 811      | 8 002 433           | -6 993 370 | 4 208 874        |
|  | за 2012 г. | 1 371 875      | 4 606 669           | -2 778 733 | 3 199 811        |

Расшифровка стр.1230 "Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса за 2013 г. представлена в следующей таблице:

| Наименование дебитора                            | Сумма на 31/12/13г. тыс. руб.) | В т.ч. просроченная |
|--|--------------------------------|---------------------|
| зadолженность крупнейших покупателей/заказчиков: | 4 143 260,00                   | -                   |
| ДИКСИ ЮГ   | 3 632 878,00                   | -                   |
| МЕГАМАРТ   | 254 806,00                     | -                   |
| Виктория Балтия                                  | 253 723,00                     | -                   |
| Копилка  | 1 853,00                       | -                   |
| Авансы выданные                                  | 39 305,00                      | -                   |
| зadолженность перед персоналом организации       | 246,00                         | -                   |
| расчеты с подотчетными лицами                    | 659,00                         | -                   |
| расчеты с персоналом по прочим операциям         | 28,00                          | -                   |
| зadолженность по налогам и сборам                | 21 451,00                      | -                   |



|                                   |              |   |
|-----------------------------------|--------------|---|
| отчисления на социальные<br>нужды | 451,00       | - |
| прочие                            | 3 474,00     | - |
| Итого                             | 4 208 874,00 | - |

Расшифровка стр.1230 "Дебиторская задолженность» бухгалтерского балан-  
са за 2012 г. представлена в следующей таблице:

| Наименование дебитора   | Сумма на<br>31/12/12г.<br>(тыс. руб.) | В т.ч. про-<br>сроченная |
|---|---------------------------------------|--------------------------|
| задолженность 10 крупней-<br>ших покупате-<br>лей/заказчиков: | 2 998 774,00                          | -                        |
| ДИКСИ ЮГ  | 1 387 370,00                          | -                        |
| ДИКСИ-ПЕТЕРБУРГ   | 501 501,00                            | -                        |
| МЕГАМАРТ  | 226 505,00                            | -                        |
| ДИКСИ-ЧЕЛЯВИНСК   | 210 430,00                            | -                        |
| ВИКТОРИЯ ГК (ОАО)   | 186 912,00                            | -                        |
| ДИКСИ Логистик  | 133 065,00                            | -                        |
| Д-ВОСТОК  | 105 391,00                            | -                        |
| ЯРОСЛАВСКИЕ МАГАЗИНЫ  | 105 387,00                            | -                        |
| Виктория Балтия   | 98 082,00                             | -                        |
| ДИСКОНТцентр  | 44 131,00                             | -                        |
| Авансы выданные   | 51 262,00                             | -                        |
| задолженность перед персо-<br>налом организации               | 369,00                                | -                        |
| расчеты с подотчетными ли-<br>цами                            | 227,00                                | -                        |
| расчеты с персоналом по<br>прочим операциям                   | 345,00                                | -                        |
| задолженность по налогам и<br>сборам                          | 16 103,00                             | -                        |
| отчисления на социальные<br>нужды                             | 1 049,00                              | -                        |
| прочие  | 132 731,00                            | -                        |
| Итого   | 3 199 811,00                          | -                        |

## 9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в сле-  
дующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование по-<br>казателя | На 31.12.2013 г. | На 31.12.2012 г. | На 31.12.2011 г. |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| В рублях всего,<br>в т.ч.:   | 1 981 472        | 114 671          | 47 052           |
| в кассе                      | 214              | 112              | 180              |
| на расчетном<br>счете        | 9 258            | 114 559          | 46 872           |

|                                     |           |         |        |
|-------------------------------------|-----------|---------|--------|
| на депозитном счете                 | 1 972 000 | 0       | 0      |
| В иностранной валюте всего, в т.ч.: | 3         | 0       | 1 025  |
| на расчетном счете                  | 3         | 0       | 1 025  |
| Всего                               | 1 981 475 | 114 671 | 48 077 |

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.

## 10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Компании по состоянию на 31.12.2013 г. составляет 1248 тыс. рублей.

Он разделен на 124 750 000 штук обыкновенных акций. Все акции имеют номинальную стоимость 0,01 рубль.

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

Цена 1 акции на ММВБ на 30.12.2013 г. составила 407,00 руб. Сделок 31.12.2013 г. не было.

## 11. Собственный акции (доли)

В соответствии с Решением Совета директоров (Протокол №12/2013 от 20.09.2013 г.) в 2013 году прошла обязательная реализация акций, ранее выкупленных у акционеров в количестве 78 000 на сумму 26 486 тыс.руб. Реализация акций проводилась на основании брокерского договора, заключенного между ОАО «ДИКСИ Групп» и профессиональным участником рынка ценных бумаг ООО «Ренессанс Брокер» (Лицензия №177-06471-000100 от 07.03.2003 г.).



## 12. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Добавочный капитал Компании по состоянию на 31.12.2013 г. составляет 19 628 893 тыс. руб. и сформирован:

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

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

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

Резервный капитал Компании по состоянию на 31.12.2013 г. составляет 125 тыс. руб. (10% от Уставного капитала ОАО «ДИКСИ Групп»).

### 13. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

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

Информация о займах и кредитах полученных и начисленных по ним процентам в 2013 г. представлена в следующей таблице:

| Наименование показателя  | На начало года |                      | Изменения за период |                     |               |                      |  | На конец года        |               | Дата погашения |                      |
|--|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------|----------------------|--|----------------------|---------------|----------------|----------------------|
|  | 31.12.2012 г.  |                      | Получено            | Начислено процентов | Погашено      |                      | Перевод из долго-срочную в краткосрочную задолженность |                      | 31.12.2013 г. |                |                      |
|  | Основной долг  | Начисленные проценты |                     |                     | Основной долг | Начисленные проценты | Основной долг  | Начисленные проценты | Основной долг |                | Начисленные проценты |
| Долгосрочные займы - всего, в том числе: UniCredit Bank AG London Branch | 28 400 000     | 0                    | 8 100 000           | 0                   | -7 500 000    | 0                    | -  | -                    | 29 000 000    | 0              |                      |
| Соглашение Б/н от 06.06.12   | 21 000 000     |                      | -                   |                     | 0             |                      |  |                      | 21 000 000    | 0              | 06.06.17             |
| VTB Capital Plc London   |                |                      |                     |                     |               |                      |  |                      |               |                |                      |
| Соглашение Б/н от 07.03.13   | -              |                      | 8 000 000           |                     | 0             |                      |  |                      | 8 000 000     | 0              | 07.03.16             |
| ОАО "Банк ВТБ"   |                |                      |                     |                     |               |                      |  |                      |               |                |                      |
| Кредитное соглашение ИКС-600000/2011/00029 от 11.03.11                   | 2 000 000      |                      | -                   |                     | -2 000 000    |                      |  |                      | 0             | 0              | 11.03.13             |
| Кредитное соглашение И128/11 от 21.11.11 (9,65%)                         | 2 000 000      |                      | -                   |                     | -2 000 000    |                      |  |                      | 0             | 0              | 11.03.13             |





|  |     |   |       |          |  |  |  |  |  |   |  |  |  |     |  |          |
|--|-----|---|-------|----------|--|--|--|--|--|---|--|--|--|-----|--|----------|
| Кредитный договор №42 от 14.10.11  | 246 | 0 | 8 753 |          |  |  |  |  |  |   |  |  |  | 0   |  | 11.03.13 |
| ООО "Милл Солменс"   |     |   |       |          |  |  |  |  |  |   |  |  |  |     |  |          |
| Договор займа № 923-УК-ДКО от 24.12.12   | 11  | - | 595   | 0        |  |  |  |  |  | 0 |  |  |  | 606 |  | 24.12.14 |
| Timfield Trading and Investments Ltd   |     |   |       |          |  |  |  |  |  |   |  |  |  |     |  |          |
| Договор займа №292-УК-ДКР от 06.05.11  | 30  | - | 316   | -6 107   |  |  |  |  |  |   |  |  |  | 2   |  | 06.05.14 |
| ОАО "Банк ВТБ"   |     |   |       |          |  |  |  |  |  |   |  |  |  |     |  |          |
| Кредитное соглашение №КС-600000/2011/00090 от 22.04.11 400 000 000 руб. (10,95%)   | 598 | - | 8 400 | -400 000 |  |  |  |  |  |   |  |  |  | 0   |  | 11.03.13 |
| Газпромбанк (ОАО)  |     |   |       |          |  |  |  |  |  |   |  |  |  |     |  |          |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет №587714 от 14/12/2012 - 80 000 000, 00) | 312 |   | 202   | -80 000  |  |  |  |  |  |   |  |  |  | 0   |  | 11.01.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет №588486 от 18/12/2012 - 75 000 000, 00) | 224 |   | 242   | -75 000  |  |  |  |  |  |   |  |  |  | 0   |  | 14.01.13 |

|   |         |     |     |          |      |   |   |   |          |
|---|---------|-----|-----|----------|------|---|---|---|----------|
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет N588965 от 19/12/2012 _130 000 000,00) | 130 000 | 358 | 419 | -130 000 | -777 | - | 0 | 0 | 14.01.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет N588797 от 21/12/2012 _30 000 000,00)  | 30 000  | 68  | 96  | -30 000  | -164 | - | 0 | 0 | 14.01.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет N590738 от 25/12/2012 _30 000 000,00)  | 30 000  | 41  | 166 | -30 000  | -207 | - | 0 | 0 | 24.01.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.26 (Тикет N592005 от 28/12/2012 _115 000 000,00) | 115 000 | 79  | 658 | -115 000 | -737 | - | 0 | 0 | 25.01.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет N597534 от 24/01/2013 _95 000 000,00)  | -       | -   | 611 | -95 000  | -611 | - | 0 | 0 | 22.02.13 |



|  |   |   |         |       |          |        |   |   |   |   |          |
|--|---|---|---------|-------|----------|--------|---|---|---|---|----------|
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет №598028 от 25/01/2013<br>_120 000 000,00) | - | - | 120 000 | 750   | -120 000 | -750   | - | - | 0 | 0 | 22.02.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет №602177 от 08/02/2013<br>_30 000 000,00)  | - | - | 30 000  | 182   | -30 000  | -182   | - | - | 0 | 0 | 07.03.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет №604349 от 15/02/2013<br>_210 000 000,00) | - | - | 210 000 | 1 136 | -210 000 | -1 136 | - | - | 0 | 0 | 12.03.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет №606214 от 21/02/2013<br>_105 000 000,00) | - | - | 105 000 | 448   | -105 000 | -448   | - | - | 0 | 0 | 12.03.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.26 (Тикет №613149 от 15/03/2013<br>_80 000 000,00)  | - | - | 80 000  | 339   | -80 000  | -339   | - | - | 0 | 0 | 03.04.13 |

|  |   |   |         |     |          |      |   |   |   |   |          |
|--|---|---|---------|-----|----------|------|---|---|---|---|----------|
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет №22409 от 12/04/2013 _120 000 000,00) | - | - | 120 000 | 596 | -120 000 | -596 | - | - | 0 | 0 | 07.05.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.12 (Тикет №22881 от 15/04/2013 _100 000 000,00) | - | - | 100 000 | 452 | -100 000 | -452 | - | - | 0 | 0 | 07.05.13 |
| Генеральное соглашение о порядке заключения кредитных сделок №Р1-24473/2012 от 12.10.26 (Тикет №76988 от 15/09/2013 _8 000 000,00)   | - | - | 8 000   | 3   | -8 000   | -3   | - | - | 0 | 0 | 18.09.13 |

Сумма дохода от временного использования средств полученных займов в качестве долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений, составила 2 420 746 тыс. руб.

Информация по полученным обеспечениям, связанным с получением кредита, приведена в разделе 16.

#### 14. Кредиторская задолженность

Движение кредиторской задолженности представлено в таблице.

тыс. руб.

| Наименование показателя                                   | Период     | На начало года | Изменения за период |           | На конец периода |
|---|------------|----------------|---------------------|-----------|------------------|
|   |            |                | поступление         | погашение |                  |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.: | за 2013 г. | 91 763         | 629 291             | -555 240  | 165 814          |
|   | за 2012 г. | 30 384         | 899 410             | -838 031  | 91 763           |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                     | за 2013 г. | 31 367         | 579 457             | -555 240  | 55 584           |
|   | за 2012 г. | 8 495          | 860 275             | -837 403  | 31 367           |
| Авансы полученные   | за 2013 г. | -              | -                   | -         | -                |
|   | за 2012 г. | 628            | -                   | -628      | -                |
| Прочая  | за 2013 г. | 60 396         | 49 834              | -         | 110 230          |
|   | за 2012 г. | 21 261         | 39 135              | -         | 60 396           |
| Итого   | за 2013 г. | 91 763         | 629 291             | -555 240  | 165 814          |
|   | за 2012 г. | 30 384         | 899 410             | -838 031  | 91 763           |

Расшифровка стр.1520 "Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса за 2013 г. представлена в следующей таблице:

| Наименование кредитора  | Сумма на 31/12/13г. тыс. руб.) | В т.ч. просроченная |
|---|--------------------------------|---------------------|
| Задолженность перед 10 крупнейшими поставщиками/подрядчиками:             | 13 613,00                      | -                   |
| VTB CAPITAL PLC LONDON  | 4 856,00                       | -                   |
| Дикси-Финанс  | 2 634,00                       | -                   |
| Джи-Эм-Си-Эс Верэкс   | 3 615,00                       | -                   |
| Милс Солюшенз   | 941,00                         | -                   |
| Газпромнефть-Центр  | 660,00                         | -                   |
| Мобильные ТелеСистемы   | 275,00                         | -                   |
| Тренинг и Консалтинг  | 220,00                         | -                   |
| АВТОТРАНССЕРВИС-3   | 152,00                         | -                   |
| Межрегиональное бюро кредитных историй                                    | 145,00                         | -                   |
| Сбербанк-АСТ  | 115,00                         | -                   |
| Авансы полученные (в т.ч. организации, предоставившие крупнейшие авансы): | 0,00                           | -                   |
| задолженность перед персоналом организации                                | 50,00                          | -                   |



|                                   |            |   |
|-----------------------------------|------------|---|
| расчеты с подотчетными лицами     | 186,00     | - |
| Задолженность по налогам и сборам | 138 109,00 | - |
| Отчисления на социальные нужды    | 12 437,00  | - |
| Прочие                            | 1 419,00   | - |
| Итого                             | 165 814,00 | - |

Расшифровка стр.1520 "Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса за 2012 г. представлена в следующей таблице:

| Наименование кредитора  | Сумма на 31/12/12г. (тыс. руб.) | В т.ч. просроченная |
|---|---------------------------------|---------------------|
| Задолженность перед 10 крупнейшими поставщиками/подрядчиками:             | 23 748,00                       | -                   |
| ДИСКОНТцентр  | 9 049,00                        | -                   |
| ВИКТОРИЯ ТМ   | 2 974,00                        | -                   |
| Милс Солюшенз   | 2 740,00                        | -                   |
| Делойт и Туш Риджинал Консалт   | 1 878,00                        | -                   |
| Эквант  | 1 589,00                        | -                   |
| ОСГ Рекордз Менеджмент Центр  | 1 474,00                        | -                   |
| ДИКСИ ЮГ  | 1 448,00                        | -                   |
| Вентра Эмплоймент   | 1 076,00                        | -                   |
| Еврохолод   | 813,00                          | -                   |
| РИТМ ЖИЗНИ  | 707,00                          | -                   |
| Авансы полученные (в т.ч. организации, предоставившие крупнейшие авансы): | 0,00                            | -                   |
| задолженность перед персоналом организации                                | 82,00                           | -                   |
| Расчеты с подотчетными лицами   | 262,00                          | -                   |
| задолженность по налогам и сборам   | 46 105,00                       | -                   |
| отчисления на социальные нужды  | 9 752,00                        | -                   |
| прочие  | 11 814,00                       | -                   |
| Итого   | 91 763,00                       | -                   |

**15. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ**

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

руб.

| Наименование иностранной валюты | Код иностранной валюты | Курс на 31.12.2013 г. | Курс на 31.12.2012 г. |
|---------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Доллар США                      | USD                    | 32,7292               | 30,3727               |
| Евро                            | EUR                    | 44,9699               | 40,2286               |

Информация о величине курсовых разниц представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование показателя  | 2013 г.       |               | 2012 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 | 41            | (126)         | 1 344         | (1 672)       |
| Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях             | 349           | (1 234)       | 885           | (1 327)       |
| Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации  | -             | (-)           | -             | (-)           |

## 16. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ

Информация об остатках по забалансовым счетам представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование счета   | Номер счета | Остаток на 31.12.2013г. | Остаток на 31.12.2012г. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Арендованные основные средства   | 001         | 9 131,00                | 33 864,00               |
| Обеспечения обязательств и платежей полученные связаны с получением кредитов<br><br>(информация по полученным кредитам приведена в разделе 12) | 008         | 29 327 807,00           | 28 910 208,00           |
| Обеспечения обязательств и платежей выданные   | 009         | -                       | -                       |
| Малоценные ОС в эксплуатации   | 012         | 27 033,00               | 22 774,00               |

Информация об обеспечениях обязательств и платежей полученных по состоянию на 31.12.2013 г. представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование обеспечения                                       | Сумма обеспечения, тыс. руб. | Описание обеспечения   |
|--|------------------------------|--|
| UniCredit Bank AG<br>London Branch, Соглашение б/н от 06.06.12 | 21 038 714,00                | Поручительство ЗАО «Дикси Юг», ЗАО «Мегамарт», ООО «Виктория Балтия», ООО «Копилка». |
| VTB Capital Plc<br>London, Соглашение б/н от 07.03.13          | 8 289 093,00                 | Поручительство ЗАО «Дикси Юг», ЗАО «Мегамарт», ООО «Виктория Балтия», ООО «Копилка». |
|  | 29 327 807,00                |  |



## 17. ДОХОДЫ

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

| Наименование показателя           | тыс. руб. |           |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
|                                   | 2013 г.   | 2012 г.   |
| Выручка - всего, в т.ч.:          | 5 357 814 | 3 168 889 |
| Финансовая деятельность           | 2 420 746 | 2 148 393 |
| Оптовая торговля<br>оборудованием | 31 009    | 254 835   |
| Роялти по товарным знакам         | 1 947 772 | 347 938   |
| Управленческие платежи            | 604 149   | 364 847   |
| Прочие услуги                     | 354 138   | 52 876    |

Информация о прочих доходах представлена в следующей таблице:

| Наименование показателя   | тыс. руб. |           |
|---|-----------|-----------|
|   | 2013 г.   | 2012 г.   |
| Прочие доходы - всего, в т.ч.:  | 4 176 479 | 1 211 957 |
| Проценты, начисленные по депозитам<br>и на остаток на расчетном счете | 4 832     | 107       |
| Доходы от участия в других<br>организациях                            | 900 000   | 1 164 504 |
| Выручка от реализации имущественных прав                              | 39 864    | 35 269    |
| Курсовые разницы  | 390       | 2 229     |
| Доходы от выбытия/приобретения паев, ак-<br>ций (конвертация акций)   | 3 166 579 | 0         |
| Выручка от реализации собственных ОС                                  | 32 031    | 0         |
| Прочие доходы   | 32 783    | 9 848     |

Доходы от участия в других организациях - это дивиденды, начисленные по компаниям ЗАО «ДИКСИ-ПЕТЕРБУРГ», ЗАО «МЕГАМАРТ», ОАО «ГК ВИКТОРИЯ», ООО «Милс Солюшенз», подпадающие под п. 3 ст. 284 НК РФ (часть вто-рая).

Доходы от выбытия/приобретения паев, акций связаны конвертацией обыкновенных именных акций (ЗАО "ДИСКОНТцентр" ЗАО "Региональные магази-ны", ЗАО "ДИКСИ-Петербург" ЗАО "Санкт-Петербургские магазины ") в ак-ции ЗАО «ДИКСИ Юг».

## 18. РАСХОДЫ

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

тыс. руб.

| Наименование показателя  | 2013 г.   | 2012 г.   |
|--|-----------|-----------|
| Себестоимость продаж - всего, в т.ч.:                            | 3 494 360 | 2 580 904 |
| Финансовая деятельность  | 3 293 226 | 2 295 317 |
| Оптовая торговля<br>оборудованием                                | 29 52     | 242 660   |
| Роялти по товарным знакам  | -         | -         |
| Управленческие платежи   | -         | -         |
| Прочие услуги  | 201 134   | 42 927    |
| Коммерческие расходы - всего, в т.ч.:                            | 357       | 4 874     |
| транспортные расходы   | 357       | 4 874     |
| Управленческие расходы - всего, в т.ч.:                          | 1 460 052 | 1 457 134 |
| Расходы на оплату труда включая ЕСН                              | 1 219 823 | 1 229 503 |
| Аренда офиса   | 23 184    | 16 552    |
| Аренда автотранспорта  | 5 314     | 4 139     |
| Амортизация нематериальных активов                               | 1 436     | 898       |
| Амортизация основных средств                                     | 41 860    | 30 257    |
| Информационно-консультационные услуги                            | 40 739    | 51 408    |
| Налог на добавленную стоимость                                   | 11 914    | 16 432    |
| Приобретение программных приложений                              | 11 769    | 8 506     |
| Командировочные расходы  | 13 583    | 19 193    |
| Услуги кадровых агентств   | 7 279     | 8 029     |
| Прочие расходы на персонал                                       | 11 822    | 1 382     |
| Услуги связи   | 14 402    | 20 298    |
| Сервисное обслуживание оборудования,<br>программного обеспечения | 16 651    | 6 970     |
| Вычислительная техника   | 5 361     | 8 508     |
| ГСМ  | 3 176     | 4 334     |
| Добровольное медицинское страхование                             | 4 041     | 3 467     |
| Рекламные расходы  | 5 635     | 2 888     |
| Аудиторские и финансовые услуги                                  | 1 610     | 1 287     |
| Нотариальные пошлины   | 1 275     | 406       |
| Представительские расходы  | 5 518     | 2 954     |
| Юридические услуги   | 3 602     | 4 122     |



|                             |        |        |
|-----------------------------|--------|--------|
| Обслуживание автотранспорта | 1 520  | 768    |
| Налог на имущество          | 576    | 1 053  |
| Прочие расходы              | 18 590 | 13 780 |

Структура себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование показателя                   | 2013 г.   | 2012 г.   |
|---|-----------|-----------|
| Себестоимость продаж – всего, в т.ч.:     | 3 494 360 | 2 580 904 |
| <i>Финансовая деятельность</i>            |           |           |
| Проценты по кредитам/займам полученным    | 3 293 226 | 2 295 317 |
| <i>Оптовая торговля оборудованием</i>     |           |           |
| Расходы на покупку торгового оборудования | 29 524    | 242 660   |
| <i>Прочие услуги</i>                      |           |           |
| Расходы на оплату труда включая ЕСН       | 123 438   | 5 150     |
| Услуги технической поддержки              | 35 290    | 37 777    |
| Налоговые, юридические, услуги            | 9 745     | –         |
| Командировочные расходы                   | 1 354     | –         |
| Расходы на ГСМ                            | 1 684     | –         |
| Прочие                                    | 99        | –         |

Информация о прочих расходах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование показателя   | 2013 г. | 2012 г. |
|---|---------|---------|
| Прочие расходы – всего, в т.ч.:                                 | 276 603 | 275 002 |
| Комиссия банка  | 116 159 | 179 841 |
| Курсовые разницы  | 1 234   | 1 327   |
| Стоимость реализованных имущественных прав                      | 40 286  | 34 383  |
| Расходы от выбытия/приобретения паев, акций (конвертация акций) | 18 939  | –       |
| Реализация собственных ОС                                       | 13 263  | –       |
| Реализация ранее выкупленных акций                              | 26 486  | –       |
| Выплата члену совета директоров                                 | 9 199   | 9 006   |
| Корпоративные мероприятия                                       | 20 034  | 17 581  |
| Корпоративная газета  | 2 447   | 1 645   |
| Страхование ответственности директоров                          | 3 052   | 2 043   |
| Транспортные услуги   | 5 398   | 4 961   |



|  |       |       |
|--|-------|-------|
| Налог на добавленную стоимость           | 4 682 | 5 382 |
| Расходы по обращению ценных бумаг        | 2 711 | 3 000 |
| Расходы на регистрацию договоров         | 1 625 | 242   |
| Квотируемые рабочие места                | 1 576 | 657   |
| Продукты питания для офиса               | 1 227 | 687   |
| Расходы связанные с получением кредита   | 798   | 2 592 |
| Маркетинговые услуги                     | 608   | 4 102 |
| Членство в Некоммерческих партнерствахII | 292   | 305   |
| Штрафы признанные                        | 245   | 88    |
| Прочие расходы                           | 6 342 | 7 160 |

Расходы от выбытия/приобретения паев, акций связаны конвертацией обыкновенных именных акций (ЗАО "ДИКСИ Логистик", ЗАО "ДИКСИ-Челябинск") в акции ЗАО «ДИКСИ Юг».

#### 19. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ

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

| Наименование показателя                               | <i>тыс. руб.</i> |          |
|---|------------------|----------|
|   | 2013 г.          | 2012 г.  |
| Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль | 680 584          | -220 314 |

Условный расход по налогу на прибыль за 2013 г. по ставке 20%, составляет:

$$3\,402\,920 \text{ тыс. руб.} * 20 \% = 680\,584 \text{ тыс. руб.}$$

Постоянные активы за 2013 г. с суммы дивидендов, облагаемых по ставке 0%, составляет:

$$900\,000 \text{ тыс. руб.} * 0 \% = 0 \text{ тыс. руб.}$$

Условный доход по налогу на прибыль за 2012 г. по ставке 20%, составляет:

$$(1\,101\,571 \text{ тыс. руб.}) * 20 \% = (220\,314 \text{ тыс. руб.})$$

Постоянные активы за 2012 г. с суммы дивидендов, облагаемых по ставке 0%, составляет:

1 164 504 тыс. руб. \* 0 % = 0 тыс. руб.

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного налога на прибыль в целях определения налога на прибыль представлены в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование показателя  | 2013 г.          | 2012 г.        |
|--|------------------|----------------|
| <b>Отложенные налоговые активы, в т.ч.:</b>  | <b>(142 037)</b> | <b>200 039</b> |
| убытки прошлых периодов  | (136 279)        | 196 968        |
| резерв отпусков  | (6 357)          | 2 818          |
| приобретение ПО  | 163              | 67             |
| прочие   | (427)            | 186            |
| убытки от реализации амортизируемого имущества   | 863              | -              |
| <b>Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.:</b>   | <b>81 865</b>    | <b>12 874</b>  |
| курсовые разницы по займам в у.е.  | 81 865           | 12 874         |
| <b>Постоянные налоговые обязательства за вычетом постоянных налоговых активов, в т.ч.:</b> | <b>(620 412)</b> | <b>7 401</b>   |
| <b>Постоянные налоговые обязательства, в т.ч.:</b>   | <b>12 904</b>    | <b>9 181</b>   |
| выплата членам совета директоров   | 1 840            | 1 801          |
| расход от конвертации акций  | 3 788            | -              |
| корпоративные мероприятия  | 4 156            | 3 517          |
| налог на добавленную стоимость   | 799              | 824            |
| транспортные расходы   | 1 080            | 993            |
| амортизация нематериальных активов   | 44               | 53             |
| расходы на страхование   | 642              | 531            |
| товарные недостачи   | 56               | -              |

|   |           |         |
|---|-----------|---------|
| списание дебиторской за-<br>долженности | 27        | -       |
| маркетинговые услуги                    | -         | 700     |
| прочие                                  | 472       | 762     |
| Постоянные налоговые активы,<br>в т.ч.: | (633 316) | (1 780) |
| доход от конвертации акций              | (633 316) | -       |
| доход от приобретения акций             | -         | (1 780) |

Налог на прибыль по итогам 2013 года составляет:

680 584 тыс. руб. - 142 037 тыс. руб. + 81 865 тыс. руб. - 620 412 тыс. руб. = 0 тыс. руб.

Налогов на прибыль за 2013 г. к уплате не возникает за счет погашения перенесенного убытка прошлых лет на начало периода.

Налог на прибыль по итогам 2012 года составляет:

-220 314 тыс. руб. + 200 039 тыс. руб. + 12 874 тыс. руб. + 7 401 тыс. руб. = 0 тыс. руб.

Налогов на прибыль за 2012 г. к уплате не возникает за счет погашения перенесенного убытка прошлых лет на начало периода.



20. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация о проведенных в 2013 г. операциях со связанными сторонами представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование связанной стороны              | Характер операций со связанной стороной | Объем операций, тыс. руб. | Объем невыполненных на конец отчетного периода операций, тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | Форма расчетов по операциям | Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс. руб. | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нерезальных ко взысканию |   |
|---|---|---------------------------|--|--|-----------------------------|---|---|---|
|   |   |                           |  |  |                             |   | Всего   | в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам |
| ООО "Виктория Балтия" - всего, в том числе: |   | 1 433 484                 | 21 134 115   | х  | х                           | -   | -   | -   |
| Финансовые вложения                         | пай                                     | -                         | 20 880 391   | по условиям договоров  | денежными средствами        | -   | -   | -   |
| Основной долг                               | займы выданные                          | 1 002 200                 | -  | по условиям договоров  | денежными средствами        | -   | -   | -   |
| Проценты                                    | займы выданные                          | 127 580                   | -  | по условиям договоров  | денежными средствами        | -   | -   | -   |
| Передача прав на ПО                         | передача прав на ПО                     | 139                       | 42   | по условиям договоров  | денежными средствами        | -   | -   | -   |
| Услуги                                      | Использование товарного знака           | 277 083                   | 57 592   | по условиям договоров  | денежными средствами        | -   | -   | -   |
| Услуги                                      | оказание услуг                          | 24 263                    | 6 360  | по условиям договоров  | денежными средствами        | -   | -   | -   |
| Услуги агента                               | услуги агента                           | 2 219                     | 2 818  | по условиям договоров  | денежными средствами        | -   | -   | -   |
| Дивиденды                                   | дивиденды к получению                   | -                         | 186 912  | по условиям договоров  | денежными средствами        | -   | -   | -   |

|  |         |   |                       |                      |   |   |   |   |
|--|---------|---|-----------------------|----------------------|---|---|---|---|
| ООО «Викторик-Московия» - всего, в том числе:    | 106 130 | 0 | х                     | х                    | - | - | - | - |
| Основной долг                                    | 102 500 | - | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |
| Проценты   | 3 630   | - | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |
| ООО «Виктория Девелопмент» - всего, в том числе: | 125     | 0 | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |
| Услуги агента                                    | 125     | - | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |
| ВИКТОРИЯ ГК (ООО) - всего, в том числе:          | 228     | 0 | х                     | х                    | - | - | - | - |
| Услуги агента                                    | 228     | - | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |
| ЗАО «Д-ВОСТОК» - всего, в том числе:             | 103 167 | 0 | х                     | х                    | - | - | - | - |
| Основной долг                                    | 67 557  | - | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |
| Проценты   | 30 651  | - | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |
| Услуги   | 4 337   | - | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |
| Услуги агента                                    | 422     | - | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |
| ЗАО «ДЕНВЕР» - всего, в том числе:               | 3 319   | 0 | х                     | х                    | - | - | - | - |
| Передача прав на ПО                              | 171     | - | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |
| Услуги   | 996     | - | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - | - |

| Услуги                                      | оказание услуг                | 1 501     | по условиям договоров | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
|---|-------------------------------|-----------|-----------------------|----------------------|---|----------------------|---|
| Торговое оборудование                       | отгрузка оборудования         | 587       | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| Услуги агента                               | услуги агента                 | 64        | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| ЗАО «ДИКСИ Логистик» - всего, в том числе:  |                               | 104 113   | 0 х                   | х                    | - | х                    | - |
| Основной долг                               | займы выданные                | 55 872    | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| Проценты                                    | займы выданные                | 48 241    | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| ЗАО «ДИКСИ-ПЕТЕРБУРГ» - всего, в том числе: |                               | 1 281 209 | 0 х                   | х                    | - | х                    | - |
| Основной долг                               | займы выданные                | 730 634   | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| Проценты                                    | займы выданные                | 63 597    | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| Услуги                                      | Использование товарного знака | 123 230   | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| Услуги                                      | оказание услуг                | 64 133    | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| Торговое оборудование                       | отгрузка оборудования         | 14 632    | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| Услуги агента                               | услуги агента                 | 284 983   | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| Дивиденды                                   | дивиденды к получению         | 279 990   | -                     | денежными средствами | - | денежными средствами | - |
| ЗАО «ДИКСИ Юг» - всего, в том числе:        |                               | 5 164 722 | 29 017 209 х          | х                    | - | х                    | - |
| Финансовые вложения                         | акции                         | -         | 10 196 496            | денежными средствами | - | денежными средствами | - |



|   |                                  |           |            |                       |                      |   |   |
|---|----------------------------------|-----------|------------|-----------------------|----------------------|---|---|
| Основной долг                               | займы выданные                   | 2 616 005 | 15 187 650 | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Проценты                                    | займы выданные                   | 980 768   | 2 080 070  | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Передача прав на ПО                         | передача прав на ПО              | 48 117    | 845        | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Реализация ОС                               | продажа ОС                       | 1 467     | 35 914     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Услуги                                      | Использование товарного знака    | 374 059   | 1 270 469  | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Услуги                                      | оказание услуг                   | 862 874   | 245 318    | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Торговое оборудование                       | отгрузка оборудования            | 189 998   | -          | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Аренда                                      | аренда                           | 4 536     | 171        | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Услуги агента                               | услуги агента                    | 83 898    | 252        | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| аренда полученная                           | субаренда офиса                  | 3 000     | -          | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| услуги полученные                           | передача права на регистрацию ТЗ | -         | 24         | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| SAO «ДИКСИ-Челябинск» - всего, в том числе: |                                  | 18 365    | 0          | х                     | х                    | - | - |
| Проценты                                    | займы выданные                   | 8 693     | -          | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Передача прав на ПО                         | передача прав на ПО              | 324       | -          | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Услуги                                      | Использование товарного знака    | 0         | -          | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Услуги                                      | оказание услуг                   | 5 248     | -          | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |

| Услуги агента                                | Услуги агента                 | 4 100   | Услуги агента | по условиям договоров | денежными средствами  | -                    | - | - |
|--|-------------------------------|---------|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---|---|
| ЗАО «ДИСКОНТЦЕНТР»<br>- всего, в том числе:  |                               | 570 106 |               | 171                   | х                     | х                    | - | - |
| Основной долг                                | займы выданные                | 454 539 |               | -                     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Проценты                                     | займы выданные                | 30 282  |               | -                     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Передача прав на ПО                          | передача прав на ПО           | 966     |               | -                     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Услуги                                       | Использование товарного знака | 34 835  |               | -                     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Услуги                                       | оказание услуг                | 46 026  |               | -                     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Аренда                                       | аренда                        | 404     |               | 171                   | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Торговое оборудование                        | отгрузка оборудования         | 921     |               | -                     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Услуги агента                                | услуги агента                 | 2 133   |               | -                     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| ЗАО «Калужские машины» - всего, в том числе: |                               | 86 668  |               | 0                     | х                     | х                    | - | - |
| Основной долг                                | займы выданные                | 78 758  |               | -                     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| Проценты                                     | займы выданные                | 7 910   |               | -                     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |
| ООО "Хопилка" -<br>всего, в том числе:       |                               | 0       |               | 1 853                 | х                     | х                    | - | - |
| Торговое оборудование                        | отгрузка оборудования         | -       |               | 1 106                 | по условиям договоров | конвертация акций    | - | - |
| Услуги агента                                | услуги агента                 | -       |               | 747                   | по условиям договоров | денежными средствами | - | - |

| ЗАО «МЕТАМАРТ» -<br>всего, в том числе:           |                                  | 2 470 784 | 269 797 | Х                        | Х                       | - | - | - | - |
|---|----------------------------------|-----------|---------|--------------------------|-------------------------|---|---|---|---|
| Дивиденды   | дивиденды к полу-<br>чению       | 910 000   | 150 000 | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| Финансовые вложения                               | акции                            | -         | 14 992  | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| Основной долг                                     | займы выданные                   | 272 500   | -       | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| Проценты  | займы выданные                   | 6 830     | -       | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| Передача прав на ПО                               | передача прав на<br>ПО           | 1 718     | 850     | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| Услуги  | Использование<br>товарного знака | 280 345   | 72 478  | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| Услуги  | оказание услуг                   | 85 500    | 31 399  | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| Услуги агента                                     | услуги агента                    | 913 891   | 78      | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| ООО «Милс Солшменз»<br>- всего, в том чис-<br>ле: |                                  | 534       | 36 151  | Х                        | Х                       | - | - | - | - |
| Финансовые вложения                               | пай                              | -         | 10      | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| Реализация ОС                                     | продажа ОС                       | 142       | 35 914  | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| Услуги агента                                     | услуги агента                    | 392       | 227     | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| ЗАО «Брослаские<br>магазины»-всего, в<br>т.ч.:    |                                  | 15 827    | 0       | Х                        | Х                       | - | - | - | - |
| Основной долг                                     | займы выданные                   | 12 640    | -       | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |
| Проценты  | займы выданные                   | 3 126     | -       | по условиям<br>договоров | денежными<br>средствами | - | - | - | - |



| Услуги агента   | Услуги агента          | 61    |     | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - |
|---|------------------------|-------|-----|-----------------------|----------------------|---|---|---|
| ООО «Гамма Эвэдж-нава»-всего, в т.ч.:                       | Услуги агента          | 39    | 0   | х                     | х                    | - | - | - |
| Услуги агента   | Услуги агента          | 39    | -   | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - |
| ООО «Северо-Запад»  |                        | 0     | 45  | х                     | х                    | - | - | - |
| Финансовые вложения   | пай                    | -     | 45  | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - |
| ООО «ДИКСИ-Снежинск»  |                        | 0     | 13  | х                     | х                    | - | - | - |
| Финансовые вложения   | пай                    | -     | 13  | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - |
| ООО «СПб-Линия»   |                        | 0     | 90  | х                     | х                    | - | - | - |
| Финансовые вложения   | акции                  | -     | 90  | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - |
| Lechavart Holdings Limited - всего, в том числе:            |                        | 0     | 69  | х                     | х                    | - | - | - |
| Финансовые вложения   | акции                  | -     | 58  | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - |
| Услуги  | Право на товарный знак | -     | 11  | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - |
| Timefield Trading and Investments Ltd - всего, в том числе: |                        | 6 450 | 318 | х                     | х                    | - | - | - |
| Финансовые вложения   | акции                  | -     | 287 | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - |
| Основной долг   | займы полученные       | 6 107 | 2   | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - |
| Проценты  | займы полученные       | 343   | 29  | по условиям договоров | денежными средствами | - | - | - |

|  |                                    |       |       |                        |                         |   |   |   |
|--|------------------------------------|-------|-------|------------------------|-------------------------|---|---|---|
| ООО «Дикси-Финанс»<br>- всего, в том числе:                  |                                    | 1 307 | 2 634 | х                      | х                       | - | - | - |
| Уступка права требования                                     | Уступка права требования           | 1 307 | 2 634 | по условиям соглашения | денежными средствами    | - | - | - |
| ООО "Корпорасьон" -<br>всего, в том числе:                   |                                    | 35    | 0     | х                      | х                       | - | - | - |
| Услуги агента  | услуги агента                      | 35    | -     | по условиям договоров  | денежными средствами    | - | - | - |
| Хавьер Фернандес<br>Розадо - всего, в<br>том числе:          |                                    | 3 241 | 30    | х                      | х                       | - | - | - |
| Вознаграждение члена<br>совета директоров                    | Выплата члену<br>совета директоров | 3 241 | 30    | -                      | денежными<br>средствами | - | - | - |
| Присяжник Алек-<br>сандр Михайлович -<br>всего, в том числе: |                                    | 3 513 | 0     | х                      | х                       | - | - | - |
| Вознаграждение чле-<br>на совета директо-<br>ров             | Выплата члену<br>совета директоров | 3 220 | -     | -                      | денежными<br>средствами | - | - | - |
| Возмещение расходов  | Выплата члену<br>совета директоров | 293   | -     | -                      | денежными<br>средствами | - | - | - |
| Кесаев Игорь Аль-<br>бертович                                | Выплата члену<br>совета директоров | -     | -     | х                      | х                       | - | - | - |
| Кациев Сергей Сол-<br>танович                                | Выплата члену<br>совета директоров | -     | -     | х                      | х                       | - | - | - |
| Рищенко Дмитрий<br>Викторович                                | Выплата члену<br>совета директоров | -     | -     | х                      | х                       | - | - | - |

| Имя                             | Выплата члену совета директоров | Х  | Х | Х | Х | Х | Х | Х | Х |
|---------------------------------|---------------------------------|--|---|---|---|---|---|---|---|
| Кацман Владимир Леонидович      | Выплата члену совета директоров |  |   |   |   |   |   |   |   |
| Рыбасов Федор Иванович          | оплата труда                    | информация носит конфиденциальный характер | Х | Х |   |   |   |   |   |
| Якубсон Илья Адольфович         | оплата труда                    | информация носит конфиденциальный характер | Х | Х |   |   |   |   |   |
| Верзанин Томс Улдикович         | оплата труда                    | информация носит конфиденциальный характер | Х | Х |   |   |   |   |   |
| Штельтер Элия Артуровна         | оплата труда                    | информация носит конфиденциальный характер | Х | Х |   |   |   |   |   |
| Комиссаров Александр Евгеньевич | оплата труда                    | информация носит конфиденциальный характер | Х | Х |   |   |   |   |   |
| Жуников Олег Викторович         | оплата труда                    | информация носит конфиденциальный характер | Х | Х |   |   |   |   |   |
| Магкеев Марат Каурбекович       | оплата труда                    | информация носит конфиденциальный характер | Х | Х |   |   |   |   |   |
| Перекальски Дэнни               | оплата труда                    | информация носит конфиденциальный характер | Х | Х |   |   |   |   |   |



Информация о размере вознаграждений, выплаченных в 2013 г. основному управленческому персоналу, представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

| Наименование показателя   | Сумма вознаграждения | Страховые взносы, начисленные на суммы вознаграждения |
|---|----------------------|---|
| Управленческий персонал, всего выплаты за отчетный период                       | 212 508              | 21 591  |
| в том числе:<br>оплата труда  | 63 715               | 21 591  |
| ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде                      | 7 796                |   |
| премии  | 140 997              |   |
| Управленческий персонал, всего выплаты за период 12 месяцев после отчетной даты | -                    | -   |
| в том числе:<br>оплата труда  | -                    | х   |

#### 21. БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА 1 АКЦИЮ

Базовая прибыль на 1 акцию за 2013 год составила 34,01 руб. (4 242 749 тыс.руб./ 124 750 000 штук)

Справочно:

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода 4 242 749 тыс. руб.

Количество обыкновенных акций 124 750 000 штук

Показатель разводненная прибыль на 1 акцию за 2013 год не рассчитывается, т.к. Компания не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

#### 22. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2013 ГОДА

Существенные события, которые должны быть раскрыты после отчетной даты, отсутствуют.

### **23. ИЗМЕНЕНИЯ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ**

На конец 2013 г. сумма резерва по оплате отпусков составила 20 061 тыс. руб.

Величина резерва под неиспользованные отпуска определяется по каждому работнику отдельно как отношение произведения количества неиспользованных дней отпуска на среднемесячную заработную плату, к среднемесячному количеству календарных дней, определяемому в соответствии с законодательством.

Величина резерва под социальное страхование по неиспользованным отпускам определяется путем автоматизированного расчета исходя из ставок отчислений во внебюджетные фонды и предельной величины, сложившейся на ту отчетную дату, на которую формируется оценочное обязательство по оплате отпусков.

### **24. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ**

Отчетным сегментом организации являются виды её деятельности, информация по которым раскрыта в разделе 17 Доходы.

### **25. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Основной функцией ОАО «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 покупатель-



ной 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.

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

В Компании 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 Компании. 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.

## **26. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

По состоянию на дату составления годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год намерения и факты прекращения деятельности, осуществляемой Компанией, отсутствуют.

## **27. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ**

В течение 2013 года Компании государственная помощь не выделялась.

## **28. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

В течение 2013 года Компания не осуществляла совместную деятельность.



29. Судебные процессы

В 2013 г. у компании не было судебных процессов.

Генеральный директор

Рыбасов Ф. И. /

«20» февраля 2014 г.

