

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

аудируемое лицо: АО «Полипласт»

период: за год, закончившийся 31 декабря 2018 года

Екатеринбург
2019 г.



Аудиторская фирма ООО «Эксперт-Консалтинг»

620028, г. Екатеринбург, ул. Татищева, дом 49А, помещение 17
Тел. +7 (922) 603-99-80, E-mail: exp-consulting@mail.ru
Член СРО «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ОРНЗ 11603059503
Протокол Комитета по контролю качества СРО
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), утвердивший
результаты внешнего контроля качества, № 57-17 от 14.12.2017г.
ОГРН 1036601485634, ИНН 6625030264

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
АО «Полипласт»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Полипласт» (ОГРН 1037739322598, место нахождения - 107023, РФ, г. Москва, ул. Малая Семеновская, дом 11А, строение 4), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года,
- отчета о финансовых результатах за 2018 год,
- отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Полипласт» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с действующими в Российской Федерации Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел 16 «Информация о непрерывности деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что организация АО «Полипласт» за 2016 - 2018 годы получила отрицательные денежные потоки от операционной деятельности, составляющие 122 367 тыс. рублей, 257 553 тыс. рублей и 170 291 тыс. рублей соответственно. Данные события или условия, а также прочие обстоятельства, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Мы не выражаем модифицированного мнения, в связи с этим вопросом.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. В дополнение к вопросу, изложенному в разделе «Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности», мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

1. Финансовые вложения и связанные с ними прочие доходы

Инвестиции АО «Полипласт» в долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в виде вкладов в уставные капиталы дочерних обществ и предоставленные другим организациям займы составляют порядка 81% от всего объема активов на отчетную дату. Большинство финансовых вложений на регулярной основе приносят организации экономические выгоды в виде процентов и дивидендов.

Мы считаем, что данный вопрос является ключевым вопросом аудита, поскольку финансовые вложения не имеют текущей рыночной стоимости и подвержены риску существенного снижения стоимости ниже величины экономических выгод. В соответствии с требованиями п. 38 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» организация осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений на отчетную дату, которая требует значительных суждений от руководства организации.

Наши аудиторские процедуры включали:

- проведение процедур, по существу, в отношении учетных записей;
- тестирование финансовых вложений на предмет возможного снижения стоимости;
- тестирование обоснованности и корректности расчета признаваемых доходов в виде процентов за отчетный период.
- мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных организацией, о применяемой учетной политике в соответствующей части.

По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении признания финансовых вложений, а также связанных с ними прочих доходов, надлежащей. Информация в отношении финансовых вложений и связанных с ними прочих доходов раскрыта в разделах 5, 6.4, 7.5, 7.6 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

2. Заемные средства и проценты к уплате

Привлеченные АО «Полипласт» долгосрочные заемные средства в виде облигационных займов и краткосрочные займы, полученные от других организаций, составляют порядка

96% от всех обязательств АО «Полипласт» на отчетную дату. Привлеченные средства направляются на предоставление займов дочерним обществам (в рамках группы).

Мы считаем, что данный вопрос является ключевым вопросом аудита, поскольку основными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Полипласт» являются держатели облигаций, потенциальные инвесторы и рейтинговые агентства. Их основной риск заключается в том, что погашения по внутригрупповым займам и процентам не будут достаточны, чтобы организация АО «Полипласт» полностью и своевременно исполнила обязательства по облигациям.

Наши аудиторские процедуры включали:

- проведение процедур, по существу, в отношении учетных записей;
- тестирование обоснованности и корректности расчета процентов по полученным займам;
- мы сравнили условия проспектов ценных бумаг о сроках погашения облигаций и причитающегося по ним купонного дохода с условиями договоров займа о возврате основного долга и процентов на предмет установления соответствия между сроками и суммами выплат по облигациям.

По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении признания заемных средств, а также начисленных и уплаченных процентов за пользование займами, надлежащей. Информация о заемных средствах, сроках их погашения и суммах процентов к уплате раскрыта в разделах 6.6, 7.7, 9, 19 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете АО «Полипласт» за 2018 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет АО «Полипласт» за 2018 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом АО «Полипласт» за 2018 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает

необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

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

Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 (финансовой) 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;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

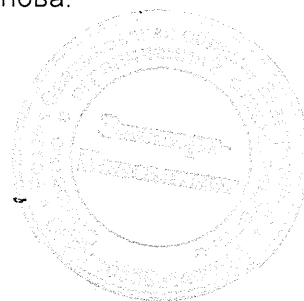
Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках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

Мы также предоставляем лицам, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение, — Марина Владимировна Иванова.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение,
Начальник отдела аудита
ООО «Эксперт-Консалтинг»
М.В. Иванова
(доверенность № 1 от 14.01.2019 г.)

Сведения об аудиторе

ООО «Эксперт-Консалтинг»
Место нахождения: 620028, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Татищева, дом 49А, помещение 17.
Государственная регистрация: ОГРН 1036601485634.
Член СРО «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация).
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ОРНЗ 11603059503.

29 марта 2019 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

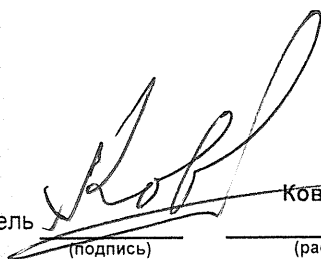
Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Акционерное общество "Полипласт" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Экономической _____ по _____
 деятельности Торговля оптовая химическими продуктами ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
 Тип акционерное общество / Частная _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей _____
 Место нахождения (адрес) _____
г. Москва г, Семеновская М. ул, дом № 11А, строение 4

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710001 | | |
| 31 | 12 | 2018 |
| 58042865 | | |
| 7708186108 | | |
| 46.75 | | |
| 47 | 16 | |
| 384 | | |

| Показатели | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-------------------------------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| АКТИВ | | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | 1 457 | 1 892 | 2 204 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 8 124 | - | 3 289 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 5 126 | 15 192 | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | 825 047 | 1 354 382 | 1 184 481 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 1 783 | 1 852 | 1 922 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 841 536 | 1 373 318 | 1 191 896 |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| | Запасы | 1210 | 3 | 1 | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 1 336 | 2 944 | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 275 398 | 231 676 | 320 575 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 402 364 | 222 364 | 826 264 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 2 330 | 827 | 20 792 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 681 431 | 457 813 | 1 167 631 |
| | БАЛАНС | 1600 | 1 522 967 | 1 831 131 | 2 359 527 |

| ния | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-----|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 5 100 | 5 100 | 5 100 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 255 | 255 | 255 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 403 149 | 458 631 | 458 095 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 408 504 | 463 986 | 463 450 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 988 729 | 1 314 869 | 1 560 688 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 1 098 | 569 | 493 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | 3 515 | 8 436 | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 993 342 | 1 323 874 | 1 561 181 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 79 539 | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 40 175 | 43 218 | 334 870 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 1 407 | 53 | 26 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 121 121 | 43 271 | 334 896 |
| | БАЛАНС | 1700 | 1 522 967 | 1 831 131 | 2 359 527 |

Заведитель



(подпись)

Ковалёв Александр
Федорович

(расшифровка подписи)



7 февраля 2019 г.

8

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

| | | | |
|--------------------------|------------|----|------|
| Форма по ОКУД | Коды | | |
| | 0710002 | | |
| Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2018 |
| по ОКПО | 58042865 | | |
| ИНН | 7708186108 | | |
| по ОКВЭД | 46.75 | | |
| по ОКОПФ / ОКФС | 47 | 16 | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

наименование: Акционерное общество "Полипласт"

идентификационный номер налогоплательщика

наименование экономической деятельности: Торговля оптовая химическими продуктами

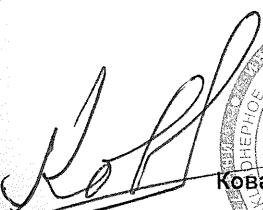
организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерное общество / Частная

единица измерения: в тыс. рублей

| Показатели | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|------------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 52 050 | 36 450 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (284) | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 51 766 | 36 450 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (34 112) | (1 087) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 17 654 | 35 363 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 16 201 | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 141 537 | 277 176 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (169 683) | (289 367) |
| | Прочие доходы | 2340 | 30 626 | 15 188 |
| | Прочие расходы | 2350 | (14 697) | (37 473) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 21 638 | 887 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (613) | (206) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (124) | (173) |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (529) | (76) |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | (69) | (69) |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 20 427 | 536 |

| снения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|--------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 20 427 | 536 |
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

водитель



(подпись)

Ковалёв Александр
Федорович

(расшифровка подписи)



февраля 2019 г.

10


за Январь - Декабрь 2018 г.

| | | |
|------------|----|------|
| 0710003 | | |
| 31 | 12 | 2018 |
| 58042865 | | |
| 7708186108 | | |
| 46.75 | | |
| 47 | 16 | |
| 384 | | |

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Полипласт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля оптовая химическими продуктами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2016 г. | 3100 | 5 100 | - | - | 255 | 458 095 | 463 450 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 536 | 536 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 536 | 536 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

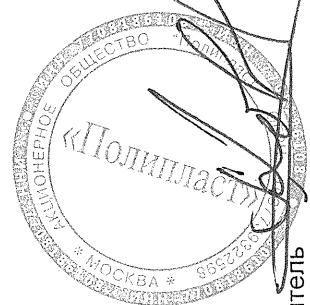
| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | привлеченный (непокрытый убыток) |
|---|------|------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2017 г. | 3200 | 5 100 | - | - | 255 | 458 631 |
| За 2018 г. | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 20 427 |
| в том числе: | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 20 427 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (75 909) |
| в том числе: | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | (12 982) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | (62 927) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. | 3300 | 5 100 | - | - | 255 | 408 149 |
| | | | | | | 408 504 |

2. **Корректировки в связи с изменением у**

| Наименование показателя | Код | Изменения капитала за 2017 г. | | На 31 декабря 2017 г. |
|---|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| | | На 31 декабря 2016 г. | за счет чистой прибыли (убытка) | |
| Капитал - всего | | | | |
| до корректировок | 3400 | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - |
| до корректировок | 3402 | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - |

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 408 504 | 463 986 | 463 451 |



Руководитель _____
Ковалёв Александр
Федорович
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

17 февраля 2019 г. _____

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Полипласт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Юридической

принадлежности

Акционерно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2018 |
| 58042865 | | |
| 7708186108 | | |
| 46.75 | | |
| 47 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 54 617 | 66 556 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 453 | 500 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 41 807 | 45 387 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 12 357 | 20 669 |
| Платежи - всего | 4120 | (224 908) | (324 109) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (15 417) | (13 452) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (22 369) | (234) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (172 322) | (297 113) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (747) | (559) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (14 053) | (12 751) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (170 291) | (257 553) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 240 496 | 2 290 190 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | 1 913 946 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 240 496 | 376 244 |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | - | (1 795 098) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | - | - |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | - | (1 795 098) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 240 496 | 495 092 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2018 г. | За Январь - Декабрь 2017 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 446 979 | 997 253 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 446 979 | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | 997 253 |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (515 681) | (1 254 757) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (63 650) | (11 220) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (452 031) | (1 243 537) |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Изменение денежного потока от финансовых операций | 4300 | (68 702) | (257 504) |
| Изменение денежного потока за отчетный период | 4400 | 1 503 | (19 965) |
| Средства и денежные эквиваленты на начало отчетного периода | 4450 | 827 | 20 792 |
| Средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода | 4500 | 2 330 | 827 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

(подпись)

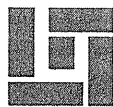
Ковалёв Александр
Федорович

(расшифровка подписи)



17 февраля 2019 г.

16
C



ПОЛИПЛАСТ

АО «Полипласт»
107023, г. Москва, ул. Малая Семеновская, д. 11А, стр. 4
Тел./факс: (495) 580-70-83, 580-70-81
e-mail: secretar@polyplast-un.ru
<http://www.polyplast-un.ru>

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АО «ПОЛИПЛАСТ» за 2018 г.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы.

Акционерное общество «Полипласт» зарегистрировано 21 января 2002г. Юридический адрес: 107023, г. Москва, ул. Малая Семеновская, д. 11А, стр. 4.

Генеральный директор – Ковалев Александр Федорович;

Решения совета директоров АО «Полипласт» (Протокол годового собрания акционеров (ГОСА) № 1 от 02.07.2018 г.):

Шамсутдинов Ильсур Зинурович (председатель)
Ковалев Александр Федорович
Горобец Илья Игоревич
Казакова Светлана Ильдаровна
Горенкин Алексей Борисович

Уставный капитал общества составляет 5 100 000 рублей. На 01 января 2019 г. кол-во акций составляло 510 000 000 шт. номинал 0,01 руб. обыкновенных именных бездокументарных акций. Долженности по оплате взносов в Уставный капитал нет.

Акционерами АО «Полипласт» в настоящее время являются:

Шамсутдинов Ильсур Зинурович - бенефициарный владелец. Доля владения 80%.

Ковалев Александр Федорович. Доля владения 20%.

На конец отчетного периода в фирме работало 15 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (с соблюдением установленных допущений), в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.11 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Раздел. 2 Информация о дочерних и зависимых обществах.

2.1 Юридические лица, которые организация контролирует или на которые оказывает значительное влияние.

| № пп | Наименование юридического лица | Доля в УК, % | Доля косв. % | Доля голосов, % | Вид деятельности | Адрес местонахождения |
|------|---|--------------|--------------|-----------------|-------------------------|---|
| 1 | ООО «Полипласт Новомосковск» | 100 | | 100 | Производство | 301653,г. Новомосковск, Комсомольское ш. д72, Литера К-4, офис 1 |
| 2 | ООО «Полипласт Северо-запад» | 100 | | 100 | Производство | 188452, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, промзона Фосфорит |
| 3 | ООО «Полипласт-УралСиб» | 100 | | 100 | Производство | 623101, г. Первоуральск ул. Заводская д.3 |
| 4 | ООО «ПромТехноПарк» | 99,99995 | | 99,99995 | Производство | 301653,г. Новомосковск, Комсомольское ш. 72 инженерный литера А оф. 45 |
| 5 | Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Сибирь» | | 99,00 | 99,00 | Прочая оптовая торговля | 630512 Новосибирская обл., Новосибирский район, Криводановский сельсовет, село Марусино, Промышленная зона ул., дом 5/1 |
| 6 | Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Уфа» | | 99,00 | 99,00 | Прочая оптовая торговля | 450027, респ Башкортостан, р-н Уфимский, г Уфа, ш Индустриальное, 4 |
| 7 | Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Казань» | | 99,00 | 99,00 | Прочая оптовая торговля | 420029, Респ. Татарстан, г Казань тракт Сибирский, 34 / 2, оф 233 |
| 8 | ТсОО «Полипласт-Казахстан» | | 99,00 | 99,00 | Прочая оптовая торговля | 010010, Республика Казахстан, г. Астана, ул. Кажымукана 14/2 |

| | | | | | | |
|----|---|--|-------|-------|--|--|
| 9 | Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Восток» | | 99,00 | 99,00 | Производство и реализация строительных материалов | Кыргызская Республика, г. Бишкек, ул. Горького, 128 |
| 10 | ООО «Полипласт-Юг» | | 99,9 | 99,9 | производство, сбыт добавок для строительной, цементной, керамической, огнеупорной, горно-обогатительной, угольной промышленности | 350000, Краснодарский край, г. Краснодар, улица Одесская дом 48, литера В, офис 309 |
| 11 | ООО «Полипласт-Украина» | | 100 | 100 | оптовая и розничная торговля химической продукцией | 01033, г. Киев, ул. Владимирская, д. 89 |
| 12 | ООО «ПОЛИПЛАСТ-ПОВОЛЖЬЕ» | | 99,9 | 99,9 | оптовая и розничная торговля химической продукцией | 410002, Саратовская область, г. Саратов, ул. им. Чернышевского Н. Г., д. 203, офис 318 |
| 13 | ООО «АРКТИКА» | | 99,9 | 99,9 | производство, сбыт добавок для строительной, цементной, керамической, огнеупорной, горно-обогатительной, угольной промышленности | 301653, Тульская область, г. Новомосковск, Комсомольское шоссе, д. 72, корпус склада нафталина кабинет 1 |
| 14 | POLYPLAST CHEMICALS KIMYA SANAYI VE DIS TICARET A.S. | | 100 | 100 | международная торговля химическими веществами всех видов | Бакыркой, г. Стамбул, район Джевизлик, проспект Эбузийя, ул. 11/108 |
| 15 | ООО «ПолипластХИМ» | | 99 | 99 | оптовая и розничная торговля химической продукцией | 220138, Беларусь, г. Минск, ул. Кнорина, д.50 корп.8 комн715 |

2.2. Прочие юридические лица (совместно контролируемые третьим лицом)

| № пп | Наименование юридического лица | Причина признания связанной стороной | Вид деятельности | Адрес местонахождения |
|------|--|---|--|---|
| 1 | АО «ГК Полипласт» | Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит АО «Полипласт» | Управляющая компания | 107023, г. Москва, ул. Семеновская М, 11А / стр. 4 |
| 2 | ООО «Оргсинтез» | Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом | Удаление и обработка сточных вод | 301653, г. Новомосковск, Комсомольское ш. 72 здание литеры Ш оф. 20 |
| 3 | ООО «Бизнес-профит» | Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом | Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей | 107023, г. Москва, ул. Семеновская М, 11А / стр. 4 |
| 4 | АО «ЗОК» | Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом | Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей | 641875, Курганская область, город Шадринск, ул. Герцена, 30 |
| 5 | АО «КЗМК» | Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом | Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей | 607014, Нижегородская область, город Кулебаки, ул. Некрасова 12 |
| 6 | ООО «Зарубежэкспорт» | Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом | Деятельность агентов по оптовой торговле промышленными и техническими хим. веществами, удобрениями и агрохимикатами. | 301654, Тульская обл., г. Новомосковск, Комсомольское ш. 72 |
| 7 | АО «Союзлегконструкция» | Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом | Проектирование, изготовление и монтаж металлических конструкций | 107023, г. Москва, ул. Семеновская М, 11А / стр. 4 |
| 8 | АНО «Слендж-хоккейная команда «Звезда» | Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом | Услуги по спортивной подготовке физ. лиц | Тульская область, г. Тула просп. Ленина д. 117а кв 31 |
| 9 | АНО «Новомосковский Хоккейный Клуб» | Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом | Услуги по спортивной подготовке физ. лиц | Тульская область, г. Новомосковск |
| 10 | Chemexport AG | Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом | международная торговля химическими веществами всех видов | Швейцария, Брюнигштрассе 114, 6060 Зарнен |

2.3. Бенефициарные владельцы

| № п.п. | ФИО лица | Доля в УК, % | Доля косв., % | Доля голосов, % | Должность, полномочия | Дата рождения | Гражданство |
|--------|------------------------------|--------------|---------------|-----------------|---|---------------|-------------|
| 1 | Шамсутдинов Ильсур Зинурович | 80,00 | | 80,00 | Акционер АО «Полипласт», Член совета директоров (Председатель) АО «Полипласт» | 08.10.1964 | РФ |

2.4. Основной управленческий персонал

| № п.п. | ФИО лица | Доля в УК, % | Доля косв., % | Доля голосов, % | Должность, полномочия | Дата рождения | Гражданство |
|--------|-----------------------------|--------------|---------------|-----------------|-------------------------------------|---------------|-------------|
| 1 | Ковалев Александр Федорович | 20% | | 20% | Генеральный директор АО «Полипласт» | 07.02.1965 | РФ |

2.5 Прочие физические лица – связанные стороны

| № п.п. | ФИО лица | Доля в УК, % | Доля косв., % | Доля голосов, % | Должность, полномочия | Дата рождения | Гражданство |
|--------|----------------|--------------|---------------|-----------------|---|---------------|-------------|
| 1 | Горобец И.И. | нет | нет | нет | Генеральный директор ООО «Полипласт-УралСиб», Член совета директоров АО «Полипласт» | 21.11.1969 | РФ |
| 2 | Казакова С.И. | нет | нет | Нет | Член совета директоров АО «Полипласт» | 23.08.1976 | РФ |
| 3 | Алексеев И.В. | нет | нет | Нет | Директор ООО «Полипласт-Сибирь», | 25.04.1967 | РФ |
| 4 | Семеленов М.В. | нет | нет | Нет | Директор ООО «Полипласт-Казань» | 16.08.1971 | РФ |
| 5 | Газизов М.Н. | нет | нет | Нет | Директор ООО «Полипласт-Уфа» | 17.01.1982 | РФ |

| | | | | | | | |
|----|------------------|-----|-----|-----|--|------------|----------------------|
| 6 | Коноваленко П.В. | нет | нет | Нет | <p>Директор ТОО «Полипласт-Казахстан»</p> <p>(Республика Казахстан),</p> <p>Директор ООО «Полипласт-Восток»</p> <p>(Кыргызская республика),</p> <p>Владелец 1% доли в уставном капитале ООО «Полипласт-Восток»</p> | 03.01.1970 | Республика Казахстан |
| 7 | Ильин М.Ю. | нет | нет | нет | <p>Генеральный директор ООО «ПромТехноПарк»,</p> <p>Генеральный директор ООО «Оргсинтез»</p> | 14.06.1969 | РФ |
| 8 | Емельянов А.В. | нет | нет | нет | Генеральный директор ООО "Полипласт Северо-запад" | 09.02.1975 | РФ |
| 9 | Федотко И.В. | нет | нет | нет | Директор ООО "Полипласт-Юг" | 16.01.1972 | РФ |
| 10 | Позигун С.В. | нет | нет | нет | Генеральный директор ООО "Полипласт-Украина" | 15.06.1965 | Украина |
| 11 | Ощепков К.В. | нет | нет | нет | Директор ООО "АРКТИКА" | 29.06.1980 | РФ |
| 12 | Тарасов А.Ю. | нет | нет | нет | Директор ООО "Полипласт Поволжье" | 13.10.1979 | РФ |
| 14 | Кислицина Т.В. | нет | нет | нет | Директор АО «ПОЛИПЛАСТ-КЕМИКАЛС КИМЬЯ САНАЙИ ВЕ ДЫШ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ» | 01.12.1981 | РФ |

| | | | | | | | |
|----|-------------------|-----|-----|-----|--|------------|----------|
| 15 | Рашевский А.С. | нет | нет | нет | Директор ООО «ПолипластХИМ» | 03.10.1963 | Белорусь |
| 16 | Горенкин А.Б. | нет | нет | нет | Генеральный директор АО «ГК Полипласт» Член совета директоров АО «Полипласт» | 06.05.1971 | РФ |
| 17 | Кожухарь А.Ф. | нет | нет | нет | Генеральный директор АО «ЗОК» Генеральный директор АО «КЗМК», | | РФ |
| 18 | Филиппова О.В. | нет | нет | нет | Генеральный директор ООО «Зарубежэкспорт» | | РФ |
| 19 | Черныш Ю.В. | нет | нет | нет | генеральный директор АО «Союзлегконструкция» Учредитель ООО «Бизнес-Профит», АО «ЗОК» | | РФ |
| 20 | Сидоркин А.Д. | нет | нет | нет | Президент АНО «Следж-хоккейная команда «Звезда» | | РФ |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|---|--------|----|--------|--|--|---------|--|--|--|--------|--|---|
| | | Поставка сырья | | | | | | 5 537 | | | | | | Денежная, срок расчетов до 31.12.2019 |
| | | Дивиденды | - | | | | | | | | | | | Денежная, согласно решению о выплате |
| | | Прочес | 691 | | | | | 556 | | | | | | Денежная, срок расчетов до 31.12.2019 |
| 3 | ООО «Полипласт-УралСиб» | Вознаграждение за использование товарного знака | 22 050 | | | | | 5 480 | | | | | | Денежная, ежемесячный платеж, срок расчетов до 12.10.2023 |
| | | Дивиденды | 6 038 | | | | | 6 038 | | | | | | Денежная, согласно решению о выплате |
| | | Займы выданные | 75 553 | | 87 554 | | | 489 878 | | | | | | Денежная, срок расчетов согласно договорам |
| | | Займы полученные | | 16 | | | | | | | | 45 126 | | Денежная, срок расчетов согласно договорам |
| | | прочес | 787 | | | | | 930 | | | | | | Денежная, срок расчетов до 31.12.2019 |
| 4 | ООО «ПромТехноПарк» | Займы выданные | | | | | | 42 344 | | | | | | Денежная, срок расчетов до 29.07.2019 |
| | | Дивиденды | 101 | | | | | - | | | | | | |
| 5 | ООО «Полипласт-Сибирь» | | | | | | | | | | | | | Операций не было |
| 6 | ООО «Полипласт-Уфа» | | | | | | | | | | | | | Операций не было |
| 7 | ООО «Полипласт-Казань» | | | | | | | | | | | | | Операций не было |
| 8 | ООО «Полипласт-Казakhstan» | | | | | | | | | | | | | Операций не было |
| 9 | ООО «Полипласт-Восток» | | | | | | | | | | | | | Операций не было |

| | | |
|----|--|------------------|
| 10 | ООО «Полипласт-Юг» | Операций не было |
| 11 | ООО «Полипласт-Украина» | Операций не было |
| 12 | ООО «ПОЛИПЛАСТ-ПОВОЛЖЬЕ» | Операций не было |
| 13 | ООО «АРКТИКА» | Операций не было |
| 14 | POLYPLAST CHEMICALS KIMYA SANAYI VE DIS TICARET A.S. | Операций не было |
| 15 | ООО «ПолипластХим» | Операций не было |

3.2. Перечень хозяйственных операций с прочими юридическими лицами (совместно контролируемые третьими Лицом)

| № и.п. | Наименование связанной стороны | Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами | Объем операций за 2018 г. тыс. руб. | | Дебиторская задолженность, тыс. руб. | | | Кредиторская задолженность на 31.12.2018 г. тыс. руб. | Форма, условия и сроки расчетов |
|--------|--------------------------------|---|-------------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------------------|--|---|---------------------------------|
| | | | Доходы без НДС | Объем сделок | На 31.12.2018 | | Списанная в 2018 г, в т.ч. за счет резерва | | |
| | | | | | Общая сумма | В т.ч. сомнительная | | | |
| 1 | АО «ГК Полипласт» | Займы выданные | 30 953 | | 73 176 | | | Денежная, сроки расчетов 05.06.2019 | |
| | | Аренда автотранспорта | 1 040 | | 23 | | | Денежная, ежемесячный платеж, срок расчетов до 30.09.2019 | |
| | | Прочее | | 618 | | | 699 | Денежная, срок расчетов до 31.12.2019 | |

| | | | | | | | |
|----|---------------------------------------|--------|-------|--|-----|------------------|---------------------------------------|
| 2 | ООО «Оргинтез» | Прочее | | | 127 | | Денежная, срок расчетов до 31.12.2019 |
| 3 | АО «Союзлегконструкция» | Аренда | 1 257 | | 323 | | Денежная, срок расчетов до 31.12.2019 |
| 4 | ООО «Бизнес-профит» | | | | | Операций не было | |
| 5 | АО «ЗОК» | | | | | Операций не было | |
| 6 | АО «КЗМК» | | | | | Операций не было | |
| 7 | ООО «Зарубежэкспорт» | | | | | Операций не было | |
| 8 | АНО «Следж-хоккейная команда «Звезда» | | | | | Операций не было | |
| 9 | АНО «Новомосковский Хоккейный Клуб» | | | | | Операций не было | |
| 10 | Chemexport AG | | | | | Операций не было | |

3.3. Перечень хозяйственных операций с бенефициарными владельцами

| № п.п. | ФИО связанной стороны | Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами | Оплата тыс. руб. | Выплаты за 2018 г. тыс. руб. | Объем операций за 2018 г. тыс. руб. | | Дебиторская задолженность, тыс. руб. | | Кредиторская задолженность на 31.12.2018 г. тыс. руб. | Форма, условия и сроки расчетов |
|--------|------------------------------|---|------------------|------------------------------|-------------------------------------|------------------|--------------------------------------|--|---|--|
| | | | | | Доходы без НДС | Объем сделок | На 31.12.2018 г. Общая сумма | Списанная в 2018 г, в т.ч. за счет резерва | | |
| 1 | Шамсутдинов Ильсур Зинурович | дивиденды Выплата председателю совета директоров | | 43 144 11 172 | | 50 341 11 172 | | 653 | | Денежная, согласно решения Денежная, согласно решения |

3.4. Перечень хозяйственных операций с основным управленческим персоналом

| № п.п. | ФИО связанной стороны | Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами | Оплата тыс. руб. | Выплаты за 2018 г. тыс. руб. | Объем операций за 2018 г. тыс. руб. | | Дебиторская задолженность, руб. | | | Кредиторская задолженность на 31.12.2018 г. тыс. руб. | Форма, условия и сроки расчетов |
|--------|-----------------------------|---|------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------------|---------------------------------|---------------------|--|---|---------------------------------|
| | | | | | Доходы без НДС | Объем сделок | На 31.12.2018 | | Списанная в 2018 г, в т.ч. за счет резерва | | |
| | | | | | | | Общая сумма | В т.ч. сомнительная | | | |
| 1 | Ковалев Александр Федорович | дивиденды | | 10 786 | 12 585 | | | | 163 | Денежная, согласно решения о выплате дивидендов | |
| | | Займы выданные | | | 102 | | | | | Денежная, срок расчетов до 01.10.2019 | |

3.5. Перечень хозяйственных операций с прочими физическими лицами- связанными сторонами

| № п.п. | ФИО связанной стороны | Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами | Объем операций за 2018 г. тыс. руб. | | Дебиторская задолженность, тыс. руб. | | | Кредиторская задолженность на 31.12.2018 г. тыс. руб. | Форма, условия и сроки расчетов |
|--------|------------------------------|---|-------------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------------------|--|---|---------------------------------|
| | | | Доходы без НДС | Объем сделок | На 31.12.2018 | | Списанная в 2018 г, в т.ч. за счет резерва | | |
| | | | | | Общая сумма | В т.ч. сомнительная | | | |
| 1 | Горобец Илья Игоревич | | | | Операций не было | | | | |
| 2 | Казакова Светлана Эльдаровна | | | | Операций не было | | | | |
| 3 | Алексеев Игорь Владимирович | | | | Операций не было | | | | |
| 4 | Семеленов Максим Викторович | | | | Операций не было | | | | |

| | | |
|----|-------------------------------------|------------------|
| 5 | Газизов Марк Наильевич | Операций не было |
| 6 | Коноваленко Павел Владимирович | Операций не было |
| 7 | Ильин Максим Юрьевич | Операций не было |
| 8 | Емельянов Алексей Валерьевич | Операций не было |
| 9 | Федотко Ирина Валерьевна | Операций не было |
| 10 | Позигун С.В. | Операций не было |
| 11 | Ощепков К.В. | Операций не было |
| 12 | Тарасов А.Ю. | Операций не было |
| 13 | Емельянов А. В. | Операций не было |
| 14 | Кислицина Т.В. | Операций не было |
| 15 | Рашевский Александр Сергеевич | Операций не было |
| 16 | Горенкин Алексей Борисович | Операций не было |
| 17 | Кожухарь А.Ф. | Операций не было |
| 18 | Филиппова О.В. | Операций не было |
| 19 | Черныш Ю.В. | Операций не было |
| 20 | Сидоркин А.Д | Операций не было |

Раздел 4. Выплаты основному управленческому персоналу

| № п/п | Наименование выплат | 2018 | 2019 |
|-------|--|-------|--------|
| 1 | Оплата труда | 5 397 | 9 660 |
| 2 | Ежегодный оплачиваемый отпуск | 382 | 767 |
| 3 | Взносы на обязательное социальное страхование | 1 040 | 1 605 |
| 4 | Оплата организацией лечения | - | - |
| 5 | Оплата организацией медицинского обслуживания | - | - |
| 6 | Оплата организацией коммунальных услуг | - | - |
| 7 | Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения | - | - |
| 8 | Другие социальные гарантии | - | - |
| 9 | Прочие выплаты | - | - |
| | Итого | 6 819 | 12 035 |

Раздел 5. Положения учетной политики.

Организационно технические аспекты

Бухгалтерская служба организации состоит из одного штатного работника организации главного бухгалтера.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации (п.1 ст.7 Закона о бухгалтерском учете).

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер организации (п.3 ст.7 Закона о бухгалтерском учете).

Организация применяет автоматизированную форму ведения бухгалтерского учета с помощью программы 1С «Бухгалтерия» версия 8, редакция 2.0.

Инвентаризация.

Для обеспечения достоверности бухгалтерского учета и отчетности, проводить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств со следующей периодичностью :

| Наименование имущества и обязательств | Периодичность |
|--|------------------|
| Основные средства | 1 раз в три года |
| Нематериальные активы | 1 раз в три года |
| Товары на складах | 1 раз в год |
| Финансовые вложения | 1 раз в год |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 1 раз в год |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 1 раз в год |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 1 раз в год |

Инвентаризация дебиторской задолженности для целей годовой (бухгалтерской) отчетности считается осуществленной в случае подтверждения расчетов (остатков и оборотов) актами сверок по дебиторам, составляющим в совокупности не менее 70% от величины дебиторской задолженности на отчетную дату в стоимостном (денежном) выражении.

Инвентаризация кредиторской задолженности считается осуществленной в аналогичном порядке.

Долги нереальные к взысканию, списываются путем включения в расходы организации.

Дата инвентаризации, состав комиссии утверждается руководителем организации приказом.

Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.

Нематериальные активы.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 27.12.2007 г. №153н, в составе нематериальных активов учитываются активы, которые одновременно удовлетворяют следующим условиям:

- объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации (в том числе в предпринимательской деятельности, осуществляемой в соответствии с законодательством Российской Федерации);
- организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в том числе организация имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права данной организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации - патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора и т.п.), а также имеются ограничения доступа иных лиц к таким экономическим выгодам;
- возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- организацией не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;
- отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

Начисление амортизации НМА производится линейным способом.

Основные средства.

В соответствие с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30 марта 2001г. №26н, в составе основных средств учитываются активы, которые одновременно удовлетворяют следующим условиям:

- используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации;
- имеют срок полезного использования, превышающий 12 месяцев;
- не предполагается их перепродажа;
- способны приносить экономическую выгоду.

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит организации экономические выгоды (доход).

Переоценка основных средств на предприятии не производится.

Установить, что амортизация объектов ОС производится линейным способом.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Организация не составляет расчет оценки финансовых вложений по дисконтированной стоимости.

Организация осуществляет формирование резерва под обесценение финансовых вложений.

В соответствии с ПБУ 19/02 обесценение финансовых вложений характеризуется следующими признаками:

- стоимость финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, устойчиво существенно снижается;
- экономические выгоды (доходы) ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от финансовых вложений.

Примерами ситуаций, в которых может произойти обесценение долгосрочных финансовых вложений, являются:

- появление у организации-эмитента ценных бумаг, имеющих в собственности у организации, либо у ее должника по договору займа признаков банкротства либо объявление его банкротом;
- совершение на рынке ценных бумаг значительного количества сделок с аналогичными ценными бумагами по цене существенно ниже их учетной стоимости;
- отсутствие или существенное снижение поступлений от финансовых вложений в виде процентов или дивидендов при высокой вероятности дальнейшего уменьшения этих поступлений в будущем.

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, организация осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. Проверка на обесценение финансовых вложений осуществляется один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года, при наличии признаков обесценения. Период проверки 2 года (включая текущий год). При определении расчетной стоимости финансовых вложений используется бухгалтерская отчетность юридических лиц (эмитента акций, общества с ограниченной ответственностью, заемщика, кредитной организации и т.п.) за отчетный период на основании данных по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

- на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости;
- в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под их обесценение на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Для определения расчетной стоимости вкладов в уставные капиталы других организаций используется стоимость чистых активов организаций, в уставные капиталы которых осуществлены вклады. Методика оценки чистых активов акционерных обществ установлена Приказом Министерства

Финансов Российской Федерации № 84 Н от 28.08.2014 г. «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов». Чистые активы определяются по данным отчетности на 31 декабря отчетного года и 31 декабря предыдущего года, и рассчитывается следующим образом:

Рассчитывается стоимость чистых активов организаций, в уставные капиталы которых осуществлены вклады, по данным отчетности на 31 декабря отчетного года и 31 декабря предыдущего года;

Устанавливается доля организации в процентах в уставном капитале другой организации;

Находится величина стоимости доли организации в чистых активах другой организации, в уставный капитал которой осуществлены вклады.

Проводится анализ следующих показателей:

- абсолютное изменение чистых активов (тыс. руб.)
- относительное изменение чистых активов в %
- превышение чистых активов над стоимостью доли (тыс. руб.)
- отношение изменения чистых активов к стоимости доли (%) .

По результатам анализа чистых активов, принимается решение о формировании резерва под обесценение.

При рассмотрении необходимости формирования резерва под обесценение финансовых вложений в части долей участия в других организациях также учитываются следующие факторы:

- динамика чистых активов дочерней компании, показатель прироста чистых активов за отчетный период;
- планы и прогнозы организации в части получения дивидендов с дочерней компании на периоды, следующие после отчетного;
- осуществленные первоначальные и дополнительные инвестиции в дочернюю компанию;
- наличие оценки стоимости дочерней компании независимым оценщиком;
- период, прошедший с момента инвестиций в дочернюю компанию и ожидаемый период отдачи от инвестиций.

Резерв под обесценение вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций формируется:

- при наличии признаков обесценения;
- при превышении учетной стоимости финансовых вложений над их расчетной стоимостью;
- при отсутствии на дату принятия решения об образовании резерва свидетельств того, что в будущем будет иметь место существенное повышение расчетной стоимости вкладов.

При появлении у АО (организации –эмитента акций) или ООО, в уставные капиталы которых осуществлены вложения, признаков банкротства либо объявления их банкротом с введением внешнего управления расчетная стоимость финансовых вложений принимается равной нулю.

Учет доходов организации

Признание доходов от обычных видов деятельности.

Согласно пункту 4 ПБУ 9/99 доходы организации подразделяются:

- оптовая торговля;
- услуги по предоставлению в пользование товарного знака;
- услуги по предоставлению в пользование патентов.
- прочие услуги.

Выручка

По общим правилам в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется вероятность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономической выгоды
- право собственности на продукцию перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Создание резерва сомнительных долгов

Перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности производится анализ дебиторской задолженности на отчетную дату в разрезе договоров.

На отчетную дату из общей суммы дебиторской задолженности выявляется просроченная дебиторская задолженность независимо от количества дней просрочки. Сумма просроченной

дебиторской задолженности корректируется с учетом событий после отчетной даты, например, если происходит частичное или полное погашение такой задолженности.

После определения суммы скорректированной просроченной задолженности производится ее анализ и формирование резерва по сомнительным долгам.

Также учитывается поступление новой информации о должниках (финансовое состояние, платежеспособность), по которым на отчетную дату существовала задолженность, не являющаяся на этот момент просроченной, и которая не погашена до момента составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в том числе, становится просроченной после отчетной даты.

Процент резервирования дебиторской задолженности зависит от оценки вероятности погашения задолженности должником.

В случае изменения оценки величины резерва сомнительных долгов в соответствии с п. 4 Положения по бухгалтерскому учету «изменение оценочных значений» ПБУ 21/2008, такое изменение подлежит признанию в бухгалтерском учете путем включения в доходы и расходы организации (перспективно) периода, в котором произошло изменение.

Создание резерва по отпускам

Согласно ПБУ 8/2010 предприятие с 2011 года создает резерв по отпускам. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала. Основная сумма резерва рассчитывается в следующем порядке: количество неиспользованных всеми сотрудниками дней отпусков на конец квартала умножить на средневзвешенный заработок по организации.

Раскрытие информации по сегментам

Основой выделения сегментов у организации, являются дочерние компании - источники получения доходов общества в виде выручки, дивидендов и процентов.

Исходя из того, что все дочерние компании общества могут представлять интерес для пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, специфики деятельности общества, в обществе в качестве отчетного сегмента выступает дочерняя компания.

Отчетный сегмент в виде дочерней компании выделяется независимо от того, получает общество доходы от такого сегмента или нет.

Оценка показателей отчетных сегментов производится в порядке, аналогичном порядку оценки показателей в бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Раскрытие информации об активах, обязательствах, доходах и расходах производится с использованием прямого и косвенного методов.

Раздел 6. Расшифровка существенных показателей бухгалтерского баланса

6.1 Нематериальные активы

Нематериальные активы (строка 1110) (тыс. руб.)

| Наименование показателя | | 2018 г. | 2017 г. |
|--------------------------------------|--------------------------|---------|---------|
| на начало года | первоначальная стоимость | 6 962 | 6 962 |
| | накопленная амортизация | (5 070) | (4 758) |
| поступило | | | |
| выбыло | первоначальная стоимость | 2 257 | |
| | накопленная амортизация | (2 106) | |
| начислено амортизации за период | | (284) | (312) |
| убыток от обесценения | | | |
| переоценка | первоначальная стоимость | | |
| | накопленная амортизация | | |
| на конец периода | первоначальная стоимость | 4 705 | 6 962 |
| | накопленная амортизация | (3 248) | (5 070) |
| Итого стр.1110 Нематериальные активы | | 1 457 | 1892 |

У организации имеются следующие виды нематериальных активов:

- исключительное право патентообладателя на изобретение, опытный образец срок полезного использования 20 лет.
- исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, срок полезного использования 10 лет.
- прочие нематериальные активы, срок полезного использования 15 лет.

6.2. Основные средства

Основные средства (строка 1150) (тыс. руб.)

| Наименование показателя | | 2018 | | | | | | | | |
|---|--------------------------|---------------------------------------|--|----------------------|-------------------|-----------------------|--------|------------------------------|-------------------------|---|
| | | Машин и оборудование (кроме офисного) | Производственный и хозяйственный инвентарь | Офисное оборудование | Земельные участки | Транспортные средства | Здания | Другие виды основных средств | Основные средства всего | Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. |
| на начало года | первоначальная стоимость | - | - | - | - | | | | | |
| | накопленная амортизация | - | - | - | - | | | | | |
| поступило | | - | - | 244 | - | 9 339 | - | - | - | |
| выбыло | первоначальная стоимость | - | - | - | - | | | | | |
| | накопленная амортизация | - | - | - | - | | | | | |
| начислено амортизации за период | | - | - | 21 | - | 1 438 | | | | |
| переоценка | первоначальная стоимость | - | - | - | | | | | | |
| | накопленная амортизация | - | - | - | | | | | | |
| на конец периода | первоначальная стоимость | - | - | 244 | | 9 888 | | | | |
| | накопленная амортизация | - | - | 21 | | 1 987 | | | | |
| Итого стр.1150 Основные средства | | | | | | | | | | 8 124 |

| Наименование показателя | | 2017 | | | | | | | | |
|---|--------------------------|--|-----------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------|------------------------------|-------------------------|---|
| | | Машины и оборудование (кроме офисного) | Производственный и хоз. инвентарь | Офисное оборудование | Земельные участки | Транспортные средства | Здания | Другие виды основных средств | Основные средства всего | Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. |
| на начало года | первоначальная стоимость | 477 | 263 | | | 7833 | | 55 | 8628 | |
| | накопленная амортизация | (477) | (263) | | | (4543) | | (55) | (5339) | |
| поступило | | | | | | | | | | |
| выбыло | первоначальная стоимость | (288) | | | | (7833) | | | | |
| | накопленная амортизация | 288 | | | | 5279 | | | | |
| начислено амортизации за период | | | | | | (736) | | | | |
| переоценка | первоначальная стоимость | | | | | | | | | |
| | накопленная амортизация | | | | | | | | | |
| на конец периода | первоначальная стоимость | 189 | 263 | | | | | 55 | 507 | |
| | накопленная амортизация | (189) | (263) | | | | | (55) | (507) | |
| Итого стр.1150 Основные средства | | | | | | | | | | 0 |

6.3. Доходные вложения в материальные ценности
(строка 1160) (тыс. руб.)

Доходные вложения в материальные ценности представлена автомобилями, приобретенными для сдачи в аренду

| Наименование вложений | 2018 г. | 2017 г. |
|--|---------|---------|
| Основные средства приобретенные для сдачи в аренду | 5 126 | 15 192 |

| Наименование основного средства | Первоначальная стоимость тыс. руб. | Накопленная амортизация тыс. руб. | Остаточная стоимость тыс. руб. |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| Автомобиль Mercedes-Benz V 250 D 4 MATIC | 6 408 | 1 282 | 5 126 |
| Итого стр 1160 Доходные вложения в материальные ценности | | | 5 126 |

6.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения (строка 1170) (тыс. руб.)

| Наименование компаний | 2018 г. | 2017 г. |
|---|----------------|------------------|
| <i>Доли участия в других организациях</i> | | |
| ООО "ПромТехноПарк " | 47 000 | 47 000 |
| ООО "Полипласт Новомосковск " | 337 700 | 337 700 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | 146 689 | 146 689 |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | 203 092 | 203 092 |
| Итого доли участия в других организациях | 734 481 | 734 481 |
| <i>Долгосрочные договора займов</i> | | |
| ООО "Полипласт Новомосковск " | 90 566 | 439 901 |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | - | 180 000 |
| Итого по долгосрочным договорам займов | 90 566 | 619 901 |
| ИТОГО | 825 047 | 1 354 382 |

Долгосрочные финансовые вложения представлены долями участия в других организациях и долгосрочным договором займа.

По результатам проверки на обесценение финансовых вложений принято решение не формировать резерв под обесценение долей участия в дочерних организациях.

Финансовые вложения (строка 1240) (тыс. руб.)

| Заемщик | 2018 г. | 2017 г. |
|-------------------------|----------------|----------------|
| ООО «Полипласт-УралСиб» | 402 364 | 222 364 |
| ИТОГО | 402 364 | 222 364 |

Краткосрочные финансовые вложения представлены займами выданными.

6.5. Дебиторская задолженность

6.5.1. Долгосрочная дебиторская задолженность (строка 1190)

По состоянию на 31.12.2018 г. и на 31.12.2017 г. долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

6.5.2. Краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1230)

в тыс. руб.

| Вид дебиторской задолженности | На 31.12.2018 г. | | На 31.12.2017 г. | |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | Договорная | Резерв | Договорная | Резерв |
| Торговая дебиторская задолженность | 26 429 | 5 537 | 9 913 | |
| Задолженность по выданным авансам | 1 209 | | 1 606 | (370) |
| Выданные беспроцентные займы | 178 667 | | 106 162 | |
| Выданные процентные займы с низкой процентной ставкой | - | | - | |
| Задолженность по причитающимся дивидендам | 6 040 | | 51 915 | |
| Задолженность по причитающимся процентам | 47 690 | | 45 136 | |
| Прочая дебиторская задолженность | 20 900 | | 17 314 | |
| ИТОГО | 280 935 | 5 537 | 232 046 | (370) |

По состоянию на 31.12.2018 г. существенные суммы просроченной дебиторской задолженности отсутствуют.

6.6. Заемные средства

6.5.1. Долгосрочные заемные средства

в тыс. руб.

| Вид заемных средств | На 31.12.2018 г. | На 31.12.2017 г. |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Облигационный заем | 988 729 | 1 314 869 |
| Займы полученные от организаций | - | - |
| Прочие заемные средства | - | - |
| ИТОГО | 988 729 | 1 314 869 |

6.6.2. Краткосрочные заемные средства

| Вид заемных средств | На 31.12.2018 г. | На 31.12.2017 г. |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Облигационный заем | 34 429 | - |
| Займы полученные от организаций | 45 110 | - |
| Прочие заемные средства | - | - |
| ИТОГО | 79 539 | - |

6.7. Кредиторская задолженность

6.7.1. Долгосрочная кредиторская задолженность (строка 1450)

в тыс. руб.

| Вид кредиторской задолженности | На 31.12.2018 г. | На 31.12.2017 г. |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Торговая кредиторская задолженность | - | - |
| Задолженность по договорам лизинга | 3 515 | 8 436 |
| Прочая кредиторская задолженность | - | - |
| ИТОГО | 3 515 | 8 436 |

6.7.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

в тыс. руб.

| Вид кредиторской задолженности | На 31.12.2018 г. | На 31.12.2017 г. |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Торговая кредиторская задолженность | 973 | 2 658 |
| Авансы полученные | - | - |
| Проценты по заемным обязательствам | 26 392 | 32 235 |
| Задолженность по продаже векселей | - | - |
| Прочая кредиторская задолженность | 12 810 | 8 325 |
| ИТОГО | 40 175 | 43 218 |

По состоянию на 31.12.2018 г. существенные суммы просроченной кредиторской задолженности отсутствуют.

7. Расшифровка существенных показателей отчета о финансовых результатах.

7.1. Общие сведения

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы отражены развернуто.

В 2018 и 2017 годах выручка от выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует.

В 2018 году прочие доходы и расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков, отсутствуют.

7.2. Выручка (строка 2110)

в тыс. руб.

| Статья выручки | За 2018 г. | За 2017 г. |
|--|---------------|---------------|
| Продажа товаров (нафталин) | - | - |
| Предоставление в пользование товарного знака | 52 050 | 36 450 |
| Прочее | - | - |
| ИТОГО | 52 050 | 36 450 |

7.3. Себестоимость (строка 2120)

в тыс. руб.

| Статья себестоимости | За 2018 г. | За 2017 г. |
|------------------------------|------------|------------|
| Стоимость товаров (нафталин) | - | - |
| Прочее | 284 | - |
| ИТОГО | 284 | - |

7.4. Управленческие расходы (строка 2220)

в тыс. руб.

| Статья расходов | За 2018 г. | За 2017 г. |
|---|---------------|--------------|
| Материальные затраты (расходы) | 1 461 | - |
| Заработная плата | 21 376 | 270 |
| Страховые взносы на обязательное социальное страхование | 4 896 | 81 |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов | 1 020 | - |
| Аренда офиса | 2 228 | 61 |
| Аудит | 206 | 219 |
| Прочие услуги сторонних организаций | 1 867 | 63 |
| Прочее | 1 058 | 393 |
| ИТОГО | 34 112 | 1 087 |

7.5. Доходы от участия в других организациях (строка 2310)

в тыс. руб.

| Наименование источника доходов (дивидендов) | За 2018 г. | За 2017 г. |
|---|---------------|------------|
| ООО «Полипласт Новомосковск» | 10 062 | - |
| ООО «Полипласт-УралСиб» | 6 038 | - |
| ООО «ПромТехноПарк» | 101 | - |
| ИТОГО | 16 201 | - |

7.6. Проценты к получению (строка 2320)

в тыс. руб.

| Наименование заемщика | За 2018 г. | За 2017 г. |
|------------------------------|----------------|----------------|
| ООО «Полипласт Новомосковск» | 59 073 | 157 829 |
| ООО «Полипласт Северо-запад» | - | 27 434 |
| ОАО «ГК Полипласт» | 6 802 | - |
| ООО «Полипласт-УралСиб» | 75 553 | 88 908 |
| Прочие | 109 | 3 005 |
| ИТОГО | 141 537 | 277 176 |

7.7. Проценты к уплате (строка 2330)

в тыс. руб.

| Наименование заимодавца | За 2018 г. | За 2017 г. |
|------------------------------|------------|------------|
| Облигационный заем | 166 479 | 289 367 |
| ООО «Полипласт Новомосковск» | 3 188 | - |
| ООО «Полипласт-УралСиб» | 16 | |
| ИТОГО | 169 683 | 289 367 |

7.8. Прочие доходы (строка 2340)

в тыс. руб.

| Статья доходов (операции) | За 2018 г. | За 2017 г. |
|---------------------------------|------------|------------|
| Доходы от аренды автотранспорта | 3 145 | 2 198 |
| Услуги по подготовке отчетности | 2 130 | 1 200 |
| Прочая реализация | 1 200 | 3 506 |
| Штрафы, пени неустойки | 24 151 | 8 152 |
| Прочее | | 132 |
| ИТОГО | 30 626 | 15 188 |

7.9. Прочие расходы (строка 2350)

в тыс. руб.

| Статья расходов (операции) | За 2018 г. | За 2017 г. |
|------------------------------------|------------|------------|
| Расходы на аудит МСФО | 1 495 | 1 495 |
| Амортизация | 1 721 | 1 285 |
| Расходы по размещению ценных бумаг | 441 | 4 646 |
| Налоги (имущество, транспорт) | 148 | 155 |
| Юридические услуги | 275 | 142 |
| Реализация ОС | - | 2 553 |
| Отчисления в оценочные резервы | 5 537 | - |
| Списание дебиторской задолженности | - | 485 |
| Страхование автомобилей | 204 | 964 |
| Штрафы, пени неустойки | 22 | 22 266 |
| Прочее | 4 854 | 3 482 |
| ИТОГО | 14 697 | 37 473 |

Раздел 8. Условные обязательства, активы и обеспечения.
8.1. Обеспечения по кредитным договорам.

| За кого выдано поручительство/залог | Банк-кредитор | Вид | Договор поручительства/залога | срок договора | залоговая стоимость/кредит, тыс. руб. | Срок гашения | % | Примерная сумма обязательств (процентов) до конца срока договоров поручительств (тыс. руб.) |
|-------------------------------------|---|----------------|---|-----------------------|---------------------------------------|--------------|--------|---|
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Промсвязьбанк" № 18/ГА/0072-02 от 25.10.2018 | Поручительство | ДП № 18/ГА/0072-02 от 25.10.2018 | 25.10.2018-14.08.2023 | 150 000 | 14.08.2020 | 1,00% | 2 429 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | АКБ "АК БАРС" (ПАО) ГЛ №8002/5/2017/864 от 14.07.2017 | Поручительство | ДП № 8002/5/2017/864-02/03 от 14.07.2017 г. | 14.07.2017-13.07.2023 | 180 000 | 13.07.2020 | 1,50% | 4 135 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/2/2017/865 от 14.07.2017 | Поручительство | ДП № 8002/2/2017/865-02/03 от 14.07.2017 г. | 14.07.2017-13.07.2023 | 173 147 | 13.07.2020 | 6,20% | 16 441 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/2/2017/152 от 20.02.2017 | Поручительство | ДП № 8002/2/2017/152-02/03 от 20.02.2017 г. | 20.02.2017-19.02.2023 | 550 000 | 19.02.2020 | 11,00% | 68 622 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/2/2017/866 от 14.07.2017 | Поручительство | ДП № 8002/2/2017/866-02/03 от 14.07.2017 г. | 14.07.2017-13.07.2023 | 634 871 | 13.07.2020 | 6,20% | 60 283 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/1/2017/117 от 15.02.2017 | Поручительство | ДП № 8002/1/2017/117-02/03 от 15.02.2017 г. | 15.02.17-14.02.2027 | 593 700 | 14.02.2024 | 11,90% | 361 962 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | Еврофинанс Моснарбанк № ГС/68.27-18 от 14.11.2018 г. | Поручительство | ДП № ДП/68.27-18/1 от 20.11.2018 г. | 20.11.2018-01.11.2024 | 200 000 | 01.11.2021 | 11,00% | 62 384 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | АО «РОСЭКСИМБАНК» ВКЛ № 2-К15/338-379 от 27.12.18 г., | Поручительство | ДП № 2-ПНО15/000-379/2 от 27.12.18 | 27.12.2018-27.12.2023 | 500 000 | 27.12.2020 | 5,00% | 49 726 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|---|----------------|--------------------------------------|------------------------|-----------|------------|--------|---------|
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | АО «РОСЭКСИМБАНК» ВКЛ № 1-К15/338-165 от 10.08.17 г., ДС1 от 26.09.17 | Поручительство | ДП № 1-ПЮ15/000-165/2 от 10.08.17 | 10.08.2017-09.08.2022 | 500 000 | 09.08.2019 | 5,75% | 17 329 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 30/7970/12 от 17.08.2012 г. (ООО ПНЮг) | Поручительство | ДП № 12/30/7970/12 от 17.08.2012 | 17.08.2012-16.08.2022 | 233 000 | 16.08.2019 | 13,00% | 18 838 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ЗАО Райффайзенбанк №14261/1-TUL от 30.09.2013 | Поручительство | ДП № 14261/1/S1 от 30.09.2013 | 30.09.2013-30.09.2022 | 500 000 | 30.09.2019 | 4-11% | 14 904 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 4852 от 30.03.2018г., ДС 1-3 | Поручительство | ДП № 4852/п10 от 30.03.2018 г. | 30.03.2018-29.12.2027 | 439 900 | 28.12.2024 | 10,00% | 263 699 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 141273 от 22.08.2014г. | Поручительство | ДП № 144546/141273 от 22.08.2014 | 22.08.2014-21.08.2027г | 500 000 | 21.08.2024 | 12,50% | 352 568 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 4331 от 01.12.2017г. | Поручительство | ДП № 4331/п10 от 01.12.2017 г. | 01.12.2017-30.11.2023 | 600 000 | 30.11.2020 | 10,00% | 114 904 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 3427 от 19.06.2017г., ДС 1-8 | Поручительство | ДП № П/3427/11 от 19.06.2017 г. | 19.06.2017-18.06.2023 | 1 595 000 | 18.06.2020 | 11,00% | 256 686 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 3428 от 19.06.2017г. USD, ДС 1-8 | Поручительство | ДП № П/3428/11 от 19.06.2017 г. | 19.06.2017-18.06.2023 | 1 597 824 | 18.06.2020 | 5,45% | 127 401 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00009 от 13.03.18 | Поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2018/00009 от 13.03.18 | 13.03.18-12.03.2023 | 200 000 | 12.03.2021 | 10,95% | 48 060 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00018 от 11.05.18 | Поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2018/00018 от 11.05.18 | 11.05.2018-10.05.2026 | 211 000 | 10.05.2023 | 10,75% | 98 809 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00006 от 13.03.18 | Поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2018/00006 от 13.03.18 | 13.03.2018-12.03.2024 | 500 000 | 12.03.2021 | 5,94% | 65 177 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--|----------------|---|-----------------------|---------|------------|--------|---------|
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00058 от 17.10.17 | Поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2017/00058 от 17.10.2017 | 17.10.2017-16.09.2023 | 200 000 | 16.10.2020 | 11,35% | 40 673 |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00061 от 18.10.17 | Поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2017/00061 от 17.10.2017 | 17.10.2017-16.10.2027 | 615 000 | 16.10.2024 | 12,45% | 443 672 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2017/12349 от 17.08.2017 | Поручительство | ДП № ДП-2017/12349-1 от 17.08.2017 | 17.08.2017-17.11.2020 | 5 635 | 17.11.2020 | 12,60% | |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2017/12487 от 16.10.2017 | Поручительство | ДП № ДП-2017/12487-1 от 16.10.2017 | 16.10.2017-17.01.2021 | 5 532 | 17.01.2021 | 12,60% | |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2018/13376 от 21.11.2018 | Поручительство | ДП № ДП-2018/13376-1 от 21.11.2018 | 21.11.2018-21.01.2025 | 804 | 21.01.2021 | 12,55% | |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2018/13683 от 21.08.2018 | Поручительство | ДП № ДП-2018/13683-1 от 21.11.2018 | 21.11.2018-21.01.2025 | 826 | 21.10.2021 | 12,55% | |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2018/13370 от 29.08.2018 | Поручительство | ДП № ДП-2018/13370-1 от 29.08.2018 | 29.08.2018-28.08.2024 | 6 498 | 29.08.2021 | 12,20% | |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АКБ "АК БАРС" (ПАО) №8002/1/2017/118 от 15.02.2017 | Поручительство | ДП №8002/1/2017/118-02/03 от 15.02.2017 | 15.02.2017-14.02.2027 | 400 000 | 14.02.2024 | 11,90% | 243 868 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/2/2017/153 от 20.02.2017 | Поручительство | ДП №8002/2/2017/153-02/03 от 20.02.2017 | 20.02.2017-19.02.2023 | 421 880 | 19.02.2020 | 6,50% | 31 104 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/2/2017/867 от 14.07.2017 | Поручительство | ДП №8002/2/2017/867-02/03 от 14.07.2017 | 14.07.2017-13.07.2023 | 173 147 | 13.07.2020 | 6,20% | 16 441 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АО «РОСЭКСИМБАНК» ВКЛ № 3-К15/306-362 от 25.12.18 г. | Поручительство | ДП № 3-ПО15/000-362/2 от 25.12.18 | 25.12.2018-25.12.2023 | 250 000 | 25.12.2020 | 5,00% | 24 795 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|---|----------------|--|-----------------------|---------|------------|---|---------|
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АО «РОСЭЖИМБАНК» ВКЛ № 2-К15/306-117 от 22.02.17 г., ДС2 от 21.04.17, ДС4 от 24.05.17, ДС3 от 26.09.17, ДС4 от 26.09.17 | Поручительство | ДП №2-ПНО15/000-117 от 22.02.17 | 22.02.2017-21.02.2022 | 243 500 | 21.02.2019 | 5,75% | 1 956 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00038 от 23.08.2018 | Поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2018/00038 от 23.08.2018 | 23.08.2018-22.08.2024 | 100 000 | 22.08.2021 | 10,95% | 28 920 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00007 от 13.03.2018 | Поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2018/00007 от 13.03.2018 | 13.03.2018-12.03.2024 | 200 000 | 12.03.2021 | 5,94% | 26 071 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00059 от 18.10.2017 | Поручительство | ДП №ДП4-ЦВ-725950/2017/00059 от 18.10.2017 | 18.10.2017-16.10.2027 | 85 000 | 16.10.2024 | 12,45% | 61 321 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00065 от 17.10.2017 | Поручительство | ДП №ДП4-ЦВ-725950/2017/00065 от 17.10.2017 | 17.10.2017-16.10.2023 | 100 000 | 16.10.2020 | 11,35% | 20 337 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" мультивал.аккредитив № 5286 от 27.06.2018 | Поручительство | ДП № 5286/п1 от 27.06.2018 | 27.06.2018-26.06.2024 | 135 083 | 26.06.2021 | 7,1% в долларах, 4% в евро, юанях 12,5% | 23 833 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 5285 от 16.07.2018г. | Поручительство | ДП № 5285/п1 от 16.07.2018 | 16.07.2018-15.07.2024 | 165 000 | 15.07.2021 | 1,50% | 6 279 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 3479 от 19.06.2017г., ДС 1-7 | Поручительство | ДП № П/3479/10 от 19.06.17 | 19.06.17-18.06.2023 | 422 650 | 18.06.2020 | 11,00% | 68 018 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 3480 от 19.06.2017г., ДС 1-7 | Поручительство | ДП № П/3480/10 от 19.06.17 | 19.06.17-18.06.2023 | 382 088 | 18.06.2020 | 5,45% | 30 466 |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | ПАО "Сбербанк России" Генсоглашение № 4851 от 30.03.2018 | Поручительство | ДП № П/4851/п10 от 30.03.2018 | 30.03.2018-29.12.2027 | 402 350 | 29.12.2024 | 10,00% | 241 300 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|-----------------|---|-----------------------|-----------|------------|--------|-----------|
| ООО "Полипласт-УралСиб" | ПАО "Сбербанк России" № 3390 от 19.06.2017 | Поручительство | ДП № П/3390/11 от 19.06.17 | 19.06.2017-18.06.2023 | 645 000 | 18.06.2020 | 11,00% | 103 801 |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | ПАО "Сбербанк России" № 3391 от 19.06.2017 | Поручительство | ДП № П/3391/11 от 19.06.17 | 19.06.2017-18.06.2023 | 347 353 | 18.06.2020 | 5,45% | 27 696 |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00025 от 01.08.2018 | Поручительство | ДП ДП4-ЦВ-725950/2018/00025 от 01.08.2018 | 01.08.2018-31.07.2026 | 544 500 | 31.07.2023 | 10,75% | 268 133 |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00062 от 17.10.2017 | Поручительство | ДП № ДП4-ЦВ-725950/2017/00062 от 17.10.2017 | 17.10.2017-16.10.2023 | 200 000 | 16.10.2020 | 11,35% | 40 673,42 |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00063 от 17.10.2017 | Поручительство | ДП № ДП4-ЦВ-725950/2017/00063 от 17.10.2017 | 17.10.2017-16.10.2023 | 100 000 | 16.10.2020 | 11,35% | 20 337 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ Генсоглашение № БГ-8-03/18 от 19.07.2018 | Поручительство | ДП № ДП БГ-8-03/4/18 от 19.07.2018 | 19.07.2018-23.03.2023 | 200 000 | 31.05.2019 | 1,50% | 1 233 |
| ООО "Полипласт-Новомосковский" | ПАО Банк ВТБ ГСГ18/TUBR/0690 от 29.06.2018 | Поручительство | ДП № ДП4-ГСГ18/TUBR/0690 от 29.06.2018 г. | 29.06.2018-23.03.2023 | 200 000 | 28.04.2019 | 1,50% | 962 |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | АО «РОСЭКСИМБАНК» ВКЛ №1-К15/454-256 от 18.05.2018 | Поручительство | ДП №1-ПЮ15/000-256/1 от 18.05.2018 | 18.05.2018-17.05.2021 | 200 000 | 18.05.2020 | 5,00% | 13 781 |
| Компания Хемэспорт | АО «РОСЭКСИМБАНК» ВКЛ №1-К15/485-371 от 14.12.2018 г. | Поручительство | ДП №1-ПЮ15/000-371/2 от 14.12.2018 | 14.12.2018-13.12.2021 | 1 389 412 | 14.12.2020 | 3,00% | 81 423 |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/1/2017/119 от 15.02.2017 | Поручительство | ДП №8002/1/2017/19-02/03 от 15.02.2017 | 15.02.2017-14.02.2027 | 305 000 | 14.02.2024 | 11,90% | 185 950 |
| ООО "Полипласт-Новомосковский" | ПАО "Сбербанк России" № 141273 от 22.08.2014г. | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковский" от 25.09.2014г. | 25.09.14-21.08.2027 | 303 930 | 21.08.2024 | 12,50% | |
| ООО "Полипласт-Новомосковский" | ПАО "Сбербанк России" №3427 от 19.06.2017 ДС 1-4 | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт | 19.06.2017-18.06.2023 | 303 930 | 18.06.2020 | 11,00% | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--|-----------------|--|-----------------------|---------|------------|--------|--|
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" №3428 от 19.06.2017 ДС 1-5 | залог доли в УК | Новомосковск" 3/3427/8 от 19.06.17 | 19.06.2017-18.06.2023 | 303 930 | 18.06.2020 | 5,45% | |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00009 от 13.03.18 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00061 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027 | 203 092 | 12.03.2021 | 10,95% | |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00006 от 13.03.18 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00061 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027 | 203 092 | 12.03.2021 | 5,94% | |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00058 от 17.10.17 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00061 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027 | 203 092 | 16.10.2020 | 11,35% | |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950201700061 от 18.10.17 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00061 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027 | 203 092 | 16.10.2024 | 12,45% | |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--|-----------------|--|-----------------------|------------|------------|--------|-----------|
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00059 от 18.10.2017 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00059 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027 | 203 092 | 16.10.2024 | 12,45% | |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00007 от 13.03.2018 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00059 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027 | 203 092 | 16.10.2024 | 5,94% | |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00065 от 17.10.2017 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00059 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027 | 203 092 | 16.10.2024 | 11,35% | |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00063 от 17.10.2017 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00062 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027 | 203 092 | 16.10.2024 | 11,35% | |
| ООО "Полипласт-УралСиб" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00062 от 17.10.2017 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00062 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027 | 203 092 | 16.10.2024 | 11,35% | 4 057 397 |
| | | | | | 21 044 319 | | | |

8.2. Резерв на оплату отпусков

в тыс. руб.

| Вид оценочного обязательства | Остаток на 31.12.2017 г. | Начислено в 2018 г. | Восстановлено в 2018 г. | Использовано в 2018 г. | Остаток на 31.12.2018 г. |
|------------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| Резерв на оплату отпусков | 53 | 2 180 | - | 826 | 1 407 |
| Прочее | - | - | - | - | - |
| ИТОГО | 53 | 2 180 | - | 826 | 1 407 |

Раздел 9. Обеспечения обязательств полученные

При выпуске биржевых облигаций, документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным хранением, серии БО-01, в количестве 1 000 000 (один миллион) штук, номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 000 000 000 (один миллиард) рублей, с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев, были оформлены публичные договора оферты со следующими компаниями, являющимися связанными сторонами : ООО "Полипласт-Новомосковск", ООО "Полипласт-УралСиб", ООО "Полипласт Северо-запад", ООО «ПромТехноПарк», ООО «Полипласт-Юг». По условиям вышеназванных оферт, в случае наступления факта неисполнения обществом своих обязательств, Оференты безотзывно обязуются приобрести биржевые облигации у владельцев биржевых облигаций. Оферты являются безотзывными и действуют до момента полного исполнения обществом обязательств по Биржевым Облигациям, то есть до 09.04.2019 г.

При выпуске биржевых документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии П01-БО-01, в количестве 900 000 (девятьсот тысяч) штук , номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей 00 коп. с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев, были оформлены оферты о предоставлении обеспечения в форме поручительства со следующими компаниями, являющимися связанными сторонами : ООО "Полипласт-Новомосковск", ООО "Полипласт-УралСиб", ООО "Полипласт Северо-запад". Поручители принимают на себя ответственность за исполнение Обществом его обязательств по выплате владельцам Биржевых облигаций их номинальной стоимости/части номинальной стоимости, выплате причитающихся процентов, приобретению Обществом Биржевых облигаций, досрочному погашению/частичному досрочному погашению Биржевых облигаций. Поручительства действуют до момента полного исполнения обществом обязательств по Биржевым Облигациям, то есть до 18.04.23 г.

Раздел 10. Финансовая деятельность

Основными видами деятельности общества в 2018 г. являлись размещение облигационных займов для финансирования деятельности дочерних компаний и предоставление неисключительных лицензий на использование товарных знаков и финансовая деятельность. Пользователями неисключительных лицензий являются дочерние компании общества ООО «Полипласт Новомосковск», ООО «Полипласт-УралСиб», ООО «Полипласт Северо-запад». Выручка по данному виду деятельности составляет 100 % или 52 050 тыс. руб. Валовая прибыль составляет 51 766 тыс. руб.

Раздел 11. Оценочные резервы.

Резервы по сомнительным долгам

в тыс. руб.

| Вид оценочного обязательства | Остаток на 31.12.2017 г. | Начислено в 2018 г. | Восстановлено в 2018 г. | Использовано в 2018 г. | Остаток на 31.12.2018 г. |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| Резерв по сомнительным долгам | 370 | 5 537 | - | (370) | 5 537 |
| Прочее | - | - | - | - | - |
| ИТОГО | 370 | 5 537 | - | (370) | 5 537 |

Раздел 12 Расчеты по налогу на прибыль

12.1 Условный доход (расход) (тыс. руб.)

| Прибыль/убыток до налогообложения | Ставка налога на прибыль | Сумма |
|-----------------------------------|--------------------------|--------|
| 16 201 | 0% | - |
| 5 437 | 20% | (1087) |

12.2. Постоянные разницы и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода) (тыс. руб.)

| | Сумма | Ставка налога на прибыль | ОНО(ОНА) | Изменения ОНО (ОНА) |
|-----|-------|--------------------------|----------|---------------------|
| ОНО | 2 643 | 20% | (529) | (529) |
| ОНА | 0 | 20% | 0 | (70) |

12.3. Расчет налога на прибыль

| Показатель | Сумма |
|---|---------|
| Прибыль убыток до налогообложения (БУ) | 5 437 |
| Условный расход (доход) | (1 087) |
| Постоянные разницы (ПР) | (124) |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | (529) |
| Изменение отложенных налоговых активов | (70) |
| Текущий налог на прибыль | 613 |

Постоянные разницы сформировались из амортизации, затрат не учитываемых в целях налогообложения, резервов по сомнительным долгам.

Временные разницы сформировались из за продажи основного средства ниже остаточной стоимости.

Раздел 13. Официальные курсы иностранных валют (доллар США, ЕВРО), установленные Центральным банком Российской Федерации для целей учета и таможенных платежей.

В отчетном периоде операции в валюте не производились

Раздел 14. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль на акцию в 2018 году составляет 0,04 руб.

Конвертируемых ценных бумаг Общество не выпускало, поэтому разводненная прибыль на акцию не рассчитывается.

Раздел 15. Информация по сегментам

Основой выделения сегментов в 2018 году являются дочерние компании - источники получения доходов общества в виде выручки, дивидендов и процентов.

Исходя из того, что все дочерние компании общества могут представлять интерес для пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, специфики деятельности общества, в обществе в качестве отчетного сегмента выступает дочерняя компания.

Отчетный сегмент в виде дочерней компании выделяется независимо от того, получает общество доходы от такого сегмента или нет.

Если сегмент впервые стал удовлетворять условиям отчетного сегмента в отчетном периоде, то по нему должна быть представлена также сравнительная информация за предшествующие отчетному периоды, за исключением случаев, когда необходимая информация отсутствует и ее подготовка противоречит требованию рациональности.

Оценка показателей отчетных сегментов производится в порядке, аналогичном порядку оценки показателей в бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Раскрытие информации об активах, обязательствах, доходах и расходах производится с использованием прямого и косвенного методов.

Использование косвенного метода целесообразно при несущественности показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также для показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые напрямую не относятся к конкретному отчетному сегменту: прочие активы, прочие обязательства, коммерческие расходы, прочие доходы и расходы (при несущественных суммах). Косвенный метод заключается в распределении активов, обязательств, доходов и расходов расчетным путем, в зависимости от распределения показателей, полученных прямым методом.

Прочие активы и прочие обязательства распределяются по отчетным сегментам в зависимости от прямого распределения показателей других активов и обязательств соответственно.

Коммерческие расходы распределяются в зависимости от показателя выручки.

Прочие доходы и прочие расходы распределяются в зависимости от показателей доходов от участия в других организациях и процентов к получению.

| тыс. руб. | | | | | | | | |
|--|------------------------|-------------------|------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------------|
| Наименование показателя отчетности | Полипласт Новомосковск | Полипласт-УралСиб | Полипласт северо-запад | Промтех нопарк | Итого по отчетным сегментам | Прочие сегменты | Бухгалтерская отчетность | Порядок распределения |
| <i>1.1. Активы на 31.12.2018 г.</i> | | | | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения | 428266 | 203092 | 146689 | 47000 | 825047 | - | 825047 | прямой |
| Дебиторская задолженность | 15348 | 99946 | 28360 | 42344 | 185998 | 89400 | 275398 | прямой |
| Краткосрочные финансовые вложения | | 402364 | | - | | 402364 | 402364 | прямой |
| Прочие активы | 5 950 | 9462 | 2348 | 1198 | 18959 | 1199 | 20 158 | косвенный |
| Итого активы | 449564 | 714864 | 177397 | 90542 | 1432368 | 90599 | 1522967 | |
| <i>1.2. Активы на 31.12.2017 г.</i> | | | | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения | 777601 | 383092 | 146689 | 47000 | 1354382 | - | 1354382 | прямой |
| Дебиторская задолженность | 19170 | 60546 | 33776 | 42344 | 155836 | 75840 | 231676 | прямой |
| Краткосрочные финансовые вложения | | 222364 | | - | | 222364 | 222364 | прямой |
| Прочие активы | 10005 | 8363 | 2266 | 1122 | 21757 | 952 | 22709 | косвенный |
| Итого активы | 806776 | 674365 | 182731 | 90466 | 1754339 | 76792 | 1831131 | |
| <i>2.1. Обязательства на 31.12.2018 г.</i> | | | | | | | | |
| Заемные средства | - | 45110 | - | - | 45110 | 1023158 | 1068268 | прямой |
| Кредиторская задолженность | 4457 | | | - | 4457 | 35718 | 40175 | прямой |
| Прочие обязательства | 24 | 245 | - | - | 269 | 5751 | 6020 | косвенный |
| Итого обязательства | 4481 | 45355 | - | - | 49836 | 1473131 | 1522967 | |
| <i>2.2. Обязательства на 31.12.2017 г.</i> | | | | | | | | |
| Заемные средства | - | - | - | - | - | 1314869 | 1314869 | прямой |
| Кредиторская задолженность | 5440 | | | - | 5440 | 37778 | 43218 | прямой |
| Прочие обязательства | 36 | - | - | - | 36 | 9022 | 9058 | косвенный |
| Итого обязательства | 5476 | - | - | - | 5476 | 1825655 | 1831131 | |

| 3.1. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2017 г. | | | | | | | | |
|---|----------|----------|-------|-----|--------|---------|--------|-----------|
| Выручка | 27450 | 22050 | 2550 | - | 52050 | - | 52050 | прямой |
| Себестоимость | 94 | 94 | 96 | - | 284 | - | 284 | прямой |
| Управленческие расходы | 17990 | 14451 | 1671 | - | 34112 | - | 34112 | косвенный |
| Доходы от участия в других организациях | 10062 | 6038 | - | 101 | 16201 | - | 16201 | прямой |
| Проценты к получению | 59073 | 75553 | | | 134626 | 6911 | 141537 | прямой |
| Проценты к уплате | 3188 | 16 | - | - | 3204 | 166479 | 169683 | прямой |
| Прочие доходы | 13423 | 15841 | - | 20 | 29284 | 1342 | 30626 | косвенный |
| Прочие расходы | 6 442 | 7 602 | - | 9 | 14053 | 644 | 14697 | косвенный |
| Прибыль | 82295 | 97319 | 783 | 111 | 180508 | -158870 | 20426 | |
| 3.2. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2017 г. | | | | | | | | |
| Выручка | 16350 | 16350 | 3750 | - | 36450 | - | 36450 | прямой |
| Себестоимость | - | - | - | - | - | - | - | прямой |
| Коммерческие расходы | 488 | 488 | 112 | - | 1087 | - | 1087 | косвенный |
| Доходы от участия в других организациях | - | - | - | - | - | - | - | прямой |
| Проценты к получению | 157829 | 88908 | 27433 | | 274170 | 3006 | 277176 | прямой |
| Проценты к уплате | | - | - | - | - | 289367 | 289367 | прямой |
| Прочие доходы | 8648 | 4872 | 1503 | - | 15023 | 165 | 15188 | косвенный |
| Прочие расходы | 21338 | 12020 | 3709 | - | 37067 | 406 | 37473 | косвенный |
| Прибыль | 161002 | 97622 | 28866 | - | 287490 | -286603 | 536 | |
| 4.1. Движение денежных средств за 2018 г. | | | | | | | | |
| Поступления от текущих операций | 18886 | 18412 | 100 | | 37398 | 17219 | 54617 | прямой |
| Платежи по текущим операциям | | | | | | 224908 | 224908 | прямой |
| Сальдо денежных потоков по текущим операциям | 18886 | 18412 | 100 | - | 37398 | -207689 | 170291 | |
| Поступления от инвестиционных операций | 80198 | 129996 | 25723 | 101 | 236018 | 4478 | 240496 | прямой |
| Платежи по инвестиционным операциям | | | | | | - | | прямой |
| Сальдо денежных потоков по инвестиционным операциям | 80198 | 129996 | 25723 | 101 | 236018 | 4478 | 240496 | |
| Поступления от финансовых операций | 241845 | 205134 | | | 446979 | - | 446979 | прямой |
| Платежи по финансовым операциям | 296 | 160024 | | | 160320 | -676001 | 515681 | прямой |

| | | | | | | | | | |
|---|---------|--------|--------|-----|---------|---------|---|-----------|--------|
| Сальдо денежных потоков по финансовым операциям | 241549 | 45110 | - | - | 286659 | -355361 | - | 68702 | |
| Сальдо денежных потоков | 340633 | 193518 | 25823 | 101 | 560075 | -558572 | | 1503 | |
| <i>4.2. Движение денежных средств за 2017 г.</i> | | | | | | | | | |
| Поступления от текущих операций | 38780 | 18661 | 4946 | | 62387 | 4169 | | 66556 | прямой |
| Платежи по текущим операциям | | | | | - | 324109 | | 324109 | прямой |
| Сальдо денежных потоков по текущим операциям | 38780 | 18661 | 4946 | - | 62387 | -319940 | - | 257553 | |
| Поступления от инвестиционных операций | 1500992 | 340580 | 433462 | | 2275034 | 15156 | | 2290190 | прямой |
| Платежи по инвестиционным операциям | 1271113 | 263920 | 210000 | | 1745033 | 50065 | | 1795098 | прямой |
| Сальдо денежных потоков по инвестиционным операциям | 229879 | 76660 | 223462 | - | 530001 | - 34909 | | 495092 | |
| Поступления от финансовых операций | | | | | - | 997253 | | 997253 | прямой |
| Платежи по финансовым операциям | | | | | - | - | | - 1254757 | прямой |
| Сальдо денежных потоков по финансовым операциям | - | - | - | - | - | -257504 | - | 257504 | |
| Сальдо денежных потоков | 268659 | 95321 | 228408 | - | 592388 | -591561 | | 827 | |

| Наименование показателя отчетности | Полипласт Новомосковск | Полипласт-УралСиб | Полипласт северо-запад | Промтехнопарк | Итого по отчетным сегментам |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|---------------|-----------------------------|
| <i>1.1. Активы на 31.12.2018 г.</i> | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения | 52% | 25% | 18% | 6% | 100% |
| Дебиторская задолженность | 6% | 36% | 10% | 15% | 68% |
| Краткосрочные финансовые вложения | 0% | 100% | 0% | 0% | 0% |
| Прочие активы | 30% | 47% | 12% | 6% | 94% |
| Итого активы | 30% | 47% | 12% | 6% | 94% |
| <i>1.2. Активы на 31.12.2017 г.</i> | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения | 57% | 28% | 11% | 3% | 100% |
| Дебиторская задолженность | 8% | 26% | 15% | 18% | 67% |
| Краткосрочные финансовые вложения | 0% | 100% | 0% | 0% | 0% |
| Прочие активы | 44% | 37% | 10% | 5% | 96% |
| Итого активы | 44% | 37% | 10% | 5% | 96% |

2.1. Обязательства на 31.12.2018 г.

| | | | | | |
|----------------------------|-----|----|----|----|-----|
| Заемные средства | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Кредиторская задолженность | 11% | 0% | 0% | 0% | 11% |
| Прочие обязательства | 0% | 4% | 0% | 0% | 4% |
| Итого обязательства | 0% | 3% | 0% | 0% | 3% |

2.2. Обязательства на 31.12.2017 г.

| | | | | | |
|----------------------------|-----|----|----|----|-----|
| Заемные средства | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Кредиторская задолженность | 13% | 0% | 0% | 0% | 13% |
| Прочие обязательства | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Итого обязательства | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |

3.1. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2018 г.

| | | | | | |
|---|------|------|----|----|------|
| Выручка | 53% | 42% | 5% | 0% | 100% |
| Себестоимость | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Коммерческие расходы | 53% | 42% | 5% | 0% | 100% |
| Доходы от участия в других организациях | 62% | 37% | 0% | 1% | 100% |
| Проценты к получению | 42% | 53% | 0% | 0% | 95% |
| Проценты к уплате | 2% | 0% | 0% | 0% | 2% |
| Прочие доходы | 44% | 52% | 0% | 0% | 96% |
| Прочие расходы | 44% | 52% | 0% | 0% | 96% |
| Прибыль | 403% | 476% | 4% | 1% | |

3.2. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2017 г.

| | | | | | |
|---|--------|--------|-------|----|------|
| Выручка | 45% | 45% | 10% | 0% | 100% |
| Себестоимость | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Коммерческие расходы | 45% | 45% | 10% | 0% | 100% |
| Доходы от участия в других организациях | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Проценты к получению | 57% | 32% | 10% | 0% | 99% |
| Проценты к уплате | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Прочие доходы | 57% | 32% | 10% | 0% | 99% |
| Прочие расходы | 57% | 32% | 10% | 0% | 99% |
| Прибыль | 30038% | 18213% | 5385% | 0% | |

4.1. Движение денежных средств за 2018 г.

| | | | | | |
|---|-------|------|-----|----|-------|
| Поступления от текущих операций | 35% | 34% | 0% | 0% | 68% |
| Платежи по текущим операциям | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Сальдо денежных потоков по текущим операциям | -11% | -11% | 0% | 0% | -22% |
| Поступления от инвестиционных операций | 33% | 54% | 11% | 0% | 98% |
| Платежи по инвестиционным операциям | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Сальдо денежных потоков по инвестиционным операциям | 33% | 54% | 11% | 0% | 98% |
| Поступления от финансовых операций | 54% | 46% | 0% | 0% | 100% |
| Платежи по финансовым операциям | 0% | -31% | 0% | 0% | -31% |
| Сальдо денежных потоков по финансовым операциям | -352% | -66% | 0% | 0% | -417% |
| Сальдо денежных потоков | | | | | |

4.2. Движение денежных средств за 2017 г.

| | | | | | |
|---|------|-----|-----|----|------|
| Поступления от текущих операций | 58% | 28% | 7% | 0% | 94% |
| Платежи по текущим операциям | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Сальдо денежных потоков по текущим операциям | -15% | -7% | -2% | 0% | -24% |
| Поступления от инвестиционных операций | 66% | 15% | 19% | 0% | 99% |
| Платежи по инвестиционным операциям | 71% | 15% | 12% | 0% | 97% |
| Сальдо денежных потоков по инвестиционным операциям | 46% | 15% | 45% | 0% | 107% |

| | | | | | |
|---|----|----|----|----|----|
| Поступления от финансовых операций | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Платежи по финансовым операциям | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Сальдо денежных потоков по финансовым операциям | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Сальдо денежных потоков | | | | | |

Раздел 16. Информация о непрерывности деятельности

Отчетность подготовлена, исходя из предположения непрерывности деятельности, т. е. при условии, что организация в обозримом будущем будет продолжать свою деятельность и у нее отсутствуют намерения ликвидации или сокращения деятельности.

АО «Полипласт» как головная структура Группы Полипласт в своей деятельности нацелена на непрерывное владение долями своих дочерних обществ, управлении ими согласно текущих учредительных документов и привлечении денежных средств в интересах всей Группы. Привлеченные средства используются исключительно на нужды Группы, в том числе выдавая привлеченные средства в займы предприятиям Группы и получая в соответствии со сроками возврат выданных займов и обслуживание процентов в объеме достаточном для исполнения своих обязательств перед кредиторами и для оплаты текущих расходов, в том числе административно-хозяйственных.

События и условия, произошедшие в 2016-2018 годах, указывают на наличие существенной неопределенности, и вызывают сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, а именно, отрицательные денежные потоки от текущей деятельности, которые составили 122 367 тыс. рублей, 257 553 тыс. рублей и 170 291 тыс. рублей соответственно. Данные обстоятельства вызваны, в основном, ежегодным снижением денежных поступлений от основного вида операционной деятельности - предоставление прав на использование товарного знака по лицензионным договорам.

Выручка компании от основного вида операционной деятельности в 2018 году выросла по сравнению с 2017 годом и приблизилась к показателю 2016 г. (выручка 2018 г. - 52 050 тыс. руб., 2017 г. - 36 450 тыс. руб., 2016 г. - 59 640 тыс. руб.), это обстоятельство отразилось в снижении отрицательных потоков от текущей деятельности. Планируется продолжение данного вида деятельности, в соответствии с конъюнктурой рынка в 2019-2020 г. г., и предполагается получение доходов на сумму до 95-100 млн. руб. (в октябре 2018 г. были заключены дополнительные лицензионные договоры, которые в полной мере принесут доход в 2019-2020 г.г. в размере 35-40 млн. руб.) Увеличение потока от доходов по данному виду деятельности значительно улучшит денежный поток от текущей деятельности и приведет его к положительным значениям.

Параллельно обслуживанию и погашению текущих займов есть предварительные планы по выпуску новых долговых бумаг и привлечение финансов для Группы в 2019-2020 г.г. и как инструмент в работе компании данная деятельность может быть реализована и в последующие годы.

Исполняя свою главную функцию по владению пакетами долей дочерних компаний, привлечению финансирования в интересах Группы Полипласт, АО «Полипласт» продолжит свою непрерывную деятельность и в 2019 г.

Раздел 17. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за отчетный период не было.

Раздел 18. События после отчетной даты

После отчетной даты произошли следующие события:
- Оформлены договора поручительств

| За кого выдано поручительство | Банк-кредитор | Договор поручительства | срок договора | лимит по кредиту, тыс.руб. | Срок гашения | % |
|-------------------------------|--|--|-------------------------------|----------------------------|--------------|-------|
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | АО Райффайзенбанк № 8271-KLU от 25.12.2018, № 8271-TUL от 25.12.2018 | Договор поручительства № 8271/S1 от 22.01.2019 | 22.01.2019 - 22.01.2022 | 500 000 | 31.12.2019 | 3-10% |

- прекратили действия договора поручительств

| За кого выдано поручительство | Банк-кредитор | Договор поручительства | срок договора | лимит по кредиту, тыс.руб. | Срок гашения | % |
|-------------------------------|--|--------------------------------|---------------------------|----------------------------|--------------|-------|
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АО «РОСЭКСИМБАНК» ВКЛ № 2-К15/306-117 от 22.02.17 г. | ДП №2-ПЮ15/000-117 от 22.02.17 | 22.02.2017- 21.02.2022 | 243 500 | 01.01.2019 | 5,75% |

Раздел 19. Информация по рискам.

В связи с использованием финансовых инструментов АО «Полипласт» общество подвержено следующим рыночным рискам: кредитному, ценовому, процентному, а также риску ликвидности.

В данном пояснении представлена информация о подверженности общества каждому из указанных выше рисков, о целях общества, его политике, процедурах оценки данных рисков и управления ими.

Общая концепция управления рисками общества основана на определении основных рисков, которые препятствуют обществу в достижении поставленных коммерческих целей. Полную ответственность за создание и осуществление надзора за системой управления рисками общества несет Совет директоров. Формализованной политики управления рисками, закрепленной в нормативных актах общества, не существует.

Валютный риск. Операции общества не подвергаются валютному риску так как на конец года у общества отсутствуют активы, пассивы и операции выраженные в валюте, отличной от функциональной валюты.

Риск изменения процентной ставки. Общество в минимальной степени подвержено риску, связанному с воздействием колебаний рыночных процентных ставок. Ставка купонного дохода по облигационным займам зафиксирована в соответствующих решениях общества и составляет по облигационному займу БО-01 9 % на 10 период начисления купонного дохода, по БО-03 – 9% на 5 период начисления купонного дохода, по БО-04 14,5% на 1-8 купонные периоды. Дата завершения 10 купонного периода по БО-01 – 09.04.19. Дата завершения 5 купонного периода по БО-03 - 10.05.19 г, дата завершения 8 купонного периода по БО-04 -- 21.04.2020. Решение общества по размеру ставки на следующие купонные периоды по займу БО-01, и БО-03 будет приниматься в 1-2 кв. 2019 в зависимости от целей общества по дальнейшему объему использования облигационного займа.

Ценовой риск. Общество в минимальной степени подвержено ценовому риску, так как не торгует покупаемыми сырьем и материалами на публичном рынке.

Кредитный риск. Кредитный риск Общества связан с вероятностью обесценения активов, которое будет иметь место, если контрагенты не смогут выполнить свои обязательства по сделкам с финансовыми инструментами. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи общества продукции на условиях кредитования, а также других сделках, образующих финансовые активы.

Общество контролирует уровень риска, так как покупателями общества являются дочерние компании с долей владения 100%.

К числу финансовых активов, которые подвержены кредитному риску, относятся: дебиторская задолженность, займы выданные, наличные денежные средства и банковские депозиты. Общество подвержено незначительному кредитному риску, так как финансовые операции проводятся только с дочерними и связанными компаниями. Объем операций с наличными денежными средствами незначителен. Банковские депозиты размещаются в крупнейших банках РФ (Сбербанк, ВТБ, АК БАРС и др.).

Общество создает оценочный резерв под обесценение, представляющий ее оценку понесенных убытков в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности, а также авансов выданных.

Основными компонентами оценочного резерва являются: компонент конкретных убытков, относящихся к рискам, являющимся значительными по отдельности, и компонент убытков по группе активов, определенных для групп подобных активов в отношении убытков, уже понесенных, но еще не идентифицированных. Размер компонента убытков по группе активов определяется, исходя из статистики платежей за прошлые периоды по подобным финансовым активам.

Основной частью кредитного риска является дебиторская задолженность, учет которой сосредоточен на не прекращающейся оценке. За мониторинг и управление дебиторской задолженностью отвечает главный бухгалтер и генеральный директор.

Общество создает резерв под обесценение дебиторской задолженности. Резерв под обесценение дебиторской задолженности создается в случаях, когда существует объективное свидетельство того, что Общество не сможет получить причитающееся ей в соответствии с первоначальными условиями договора возмещение в полной сумме.

Концентрация кредитного риска. По мнению руководства Общества концентрация кредитного риска средняя, т.к. на одного дебитора общества приходится свыше 5% задолженности перед компанией от общей суммы портфеля задолженности имеющей кредитный риск. Вместе с этим, данный дебитор контролируется акционерами АО «Полипласт», что делает такую концентрацию риска приемлемой.

Риск ликвидности. Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в момент наступления срока их погашения. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества достаточной ликвидности для выполнения своих обязательств в срок (как в обычных условиях, так и в нестандартных ситуациях), не допуская неприемлемых убытков или риска ущерба для репутации Общества. Контролировать риск нехватки денежных средств позволяет планирование текущей ликвидности. По Обществу подготавливаются бюджеты движения денежных средств, включающие годовые, квартальные и ежемесячные бюджеты. Использование данного инструмента предполагает анализ сроков платежей, связанных с финансовыми активами, а также прогнозируемых денежных потоков от операционной деятельности.

Политика привлечения заемных средств заключается в обеспечении наиболее эффективных форм и условий привлечения заемного капитала в соответствии с потребностями Общества.

Обязательства по срокам погашения на 31.12.2018 г. в тыс. руб.

| Наименование обязательства | До 1 года | От 1 до 2 лет | От 2 до 5 лет | Более 5 лет |
|----------------------------|-----------|---------------|---------------|-------------|
| Заемные средства | 79 539 | | 988 729 | |
| Кредиторская задолженность | 40 175 | | | |
| Прочие обязательства | | 3 515 | | |
| Итого | 119 714 | 3 515 | 988 729 | |

Обязательства по срокам погашения на 31.12.2017 г. в тыс. руб.

| Наименование обязательства | До 1 года | От 1 до 2 лет | От 2 до 5 лет | Более 5 лет |
|----------------------------|-----------|---------------|---------------|-------------|
| Заемные средства | -- | 67 234 | 347 635 | 900 000 |
| Кредиторская задолженность | 43 218 | 4 916 | 3 519 | |
| Прочие обязательства | | | | |
| Итого | 43 218 | 72 150 | 351 154 | 900 000 |

Управление капиталом. Задачей Общества в области управления капиталом является обеспечение способности Общества продолжать непрерывную деятельность, обеспечивая акционерам приемлемый уровень доходности, соблюдая интересы других партнеров и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющую минимизировать затраты на капитал. Для поддержания и регулирования структуры капитала Общество может варьировать сумму дивидендов, выплачиваемых акционерам, выпускать новые акции или продавать активы с целью уменьшения задолженности.

Страновые и региональные риски.

АО «Полипласт» зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Риски Группы Компаний «Полипласт» оказывают непосредственное влияние на риски финансово-хозяйственной деятельности АО «Полипласт».

Основным страновым риском для Группы компаний «Полипласт» являются низкие темпы экономического роста в Российской Федерации. Это приводит к снижению темпов роста строительной отрасли (одна из крупнейших отраслей сбыта Группы компаний «Полипласт») вследствие снижения спроса на продукцию строительной отрасли. В целях диверсификации страновых рисков в РФ Группа компаний «Полипласт» построила собственную сбытовую и производственную сеть в СНГ. Это позволит открывать новые возможности для сбыта продукции. Например, уже сейчас есть повышенный спрос со стороны иностранных потребителей к продукции Группы компаний «Полипласт». Группа Компаний «Полипласт» имеет устойчивый экспорт в страны СНГ, Африки, на Ближний Восток, Юго-Восточную Азию и многие другие. Общество, при оценке рисков, предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения возможного негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на Общество. Риск открытого военного конфликта, а также риск введения чрезвычайного положения в стране не может быть оценен Обществом. Однако в случае наступления указанных событий Общество и другие компании Группы компаний «Полипласт» предпримет все необходимые меры, предписанные действующим законодательством, а также все меры, необходимые для снижения негативных последствий для Группы компаний «Полипласт». Риск, связанный с возникновением ущерба или прекращением деятельности общества в связи с забастовкой собственного персонала или персонала поставщиков и подрядчиков, можно считать минимальным, так как кадровая политика Общества и других компаний Группы компаний «Полипласт» направлена на минимизацию риска возникновения забастовки. Технические риски, характеризующиеся сбоями в работе компьютерных систем, каналов связи, прекращение транспортного сообщения не могут привести к финансовым потерям, приостановке работы и оцениваются как относительно низкие. Регион, в котором Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, не характеризуется повышенной опасностью стихийных бедствий, не является удаленным и труднодоступным. Влияние указанных рисков на деятельность Общества применительно к Российской Федерации и региону его деятельности оценивается как умеренное.

Правовые риски. Риски, связанные с изменением налогового законодательства РФ.

Налоговые риски связаны с:

- введением новых видов налогов и сборов,
- увеличением ставок действующих налогов,
- расширением налоговой базы,
- изменением сроков и порядка уплаты налоговых платежей,
- изменением сроков предоставления и сдачи налоговой отчетности.

Соблюдение Обществом требований нормативных актов по налогам и сборам Российской Федерации: своевременная и полная уплата налогов и иных обязательных платежей, отсутствие задолженностей по налогам и сборам позволяет говорить о том, что риски, связанные с изменениями налогового законодательства, Общество оценивает как минимальные. Риски, связанные с изменениями таможенного законодательства России, Общество оценивает как минимальные.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы). Лицензионная деятельность в Российской Федерации регулируется ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности». Изменение требований по лицензированию не является существенным правовым риском для Общества, так как деятельность Общества не является лицензируемой. В случае изменения и/или предъявления требований по лицензированию основной деятельности Общества, Общество примет необходимые меры для получения соответствующих лицензий и разрешений.

Риски, связанные с изменениями требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), Общество оценивает как минимальные как на внутреннем, так и на внешнем рынках.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует общество. В настоящее время судебная практика по основным видам судебных дел Общества уже сложилась. Ее изменение может быть вызвано только каким-либо изменением законодательства, которое всегда само по себе влечет риски. На основании этого риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как незначительные и маловероятные.

На отчетную дату Общество не участвует в текущих судебных процессах, способных оказать существенное влияние на результаты его финансово-хозяйственной деятельности. Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, по мнению Общества, не повлияет на результаты его деятельности.

Генеральный директор

17 февраля 2019 г.



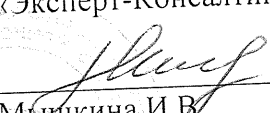
[Handwritten signature]

Ковалев А.Ф.

Всего пронумеровано,
прошито и
скреплено печатью

58 листов (а)

Директор ООО
«Эксперт-Консалтинг»



Мышкина И.В.

