

Приложение № 4. Бухгалтерская отчетность Эмитента, составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) за 31.12.2013 год



Аудиторская фирма ООО «Эксперт-Консалтинг»

620100, Екатеринбург, ул. Луначарского, д. 240, корп. 1, подъезд 2, оф. 34
Тел. +7 (922) 603-99-80, E-mail: exp-consulting@mail.ru
Член СРО Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудитор»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ 11205025323
Заключение по результатам проверки качества
предоставляемых аудиторских услуг и соблюдения требований
стандартов аудиторской деятельности выдано 25.02.2011г.
ОГРН 1036601485634, ИНН 6625030264

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОАО «Полипласт» за период с 01.01.2013 г. по 31.12.2013 г.

Акционерам ОАО «Полипласт»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Аудируемое лицо

Наименование: Открытое акционерное общество «Полипласт».
Место нахождения: 107023, г. Москва, ул. Малая Семеновская, д. 11А, стр.4.
Государственная регистрация: ОГРН 1037739322598.

Аудитор

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Консалтинг».
Место нахождения: 620100, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Луначарского, д. 240, корп. 1, подъезд 2, оф. 34.
Государственная регистрация: ОГРН 1036601485634.
Член СРО НП «Российская Коллегия аудитор».
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ОРНЗ 11205025323.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации ОАО «Полипласт», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2013 год;
- Отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2013 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Полипласт» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансовой деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год был проведен другим аудитором, который в аудиторском заключении от 28.03.2013 г. выразил немодифицированное мнение.

Начальник отдела аудита
ООО «Эксперт-Консалтинг»

 /М.В. Иванова/

«01» апреля 2014



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Открытое акционерное общество "Полипласт"	по ОКПО	31	12	2013
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	58042865		
Вид экономической деятельности	Оптовая торговля хим. добавками к бетонам	по ОКВЭД	7708186108		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	51.55		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	47	16	
Местонахождение (адрес)	107023, Москва г, Семеновская М. ул, дом № 11А, строение 4		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	4 864	5 224	5 588
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	22 152	3 440	1 711
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	734 481	1 052 461	1 097 623
	Отложенные налоговые активы	1180	12	10	6
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	2 924
	Итого по разделу I	1100	761 509	1 061 136	1 107 852
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	63	6	45 037
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	588	16	-
	Дебиторская задолженность	1230	314 183	354 892	255 677
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	505 775	712 013	909 955
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 186	11 708	2 888
	Прочие оборотные активы	1260	68	4 594	2 421
	Итого по разделу II	1200	821 843	1 083 230	1 215 978
	БАЛАНС	1600	1 583 352	2 144 366	2 323 830

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	100	100	100
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	434 152	387 001	396 005
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	170	983 407	1 703 200
	Отложенные налоговые обязательства	1420	365	22	22
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 629	-	23 959
	Итого по разделу IV	1400	2 164	983 429	1 727 181
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	671 498	689 079	64 461
	Кредиторская задолженность	1520	474 639	82 176	132 177
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	699	2 481	3 502
	Прочие обязательства	1550	-	-	304
	Итого по разделу V	1500	1 146 836	773 736	200 444
	БАЛАНС	1700	1 583 352	2 144 366	2 323 830



 Руководитель Ковалев Александр Федорович

 (подпись) (подпись)

24 февраля 2014 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
Организация	Открытое акционерное общество "Полипласт"	по ОКПО	58042865		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7708186108		
Вид экономической	Оптовая торговля хим. добавками к бетонам	по ОКВЭД	51.55		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	773 908	765 285
	Себестоимость продаж	2120	(674 792)	(586 214)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	99 116	179 071
	Коммерческие расходы	2210	(30 145)	(51 104)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	68 971	127 967
	Доходы от участия в других организациях	2310	164 504	48 927
	Проценты к получению	2320	92 957	104 972
	Проценты к уплате	2330	(147 968)	(216 241)
	Прочие доходы	2340	919 630	23 747
	Прочие расходы	2350	(932 283)	(39 473)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	165 811	49 899
	Текущий налог на прибыль	2410	(861)	(703)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(399)	(493)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	165 151	49 196

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	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	165 151	49 196
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Ковалев Александр

Федорович

(расшифровка подписи)

24 февраля 2014 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

Коды		
0710003		
31	12	2013
58042865		
7708186108		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКТО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "Полипласт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное / 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 2011 г.	3100	100	-	-	100	396 005	396 205
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	49 196	49 196
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	49 196	49 196
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(58 200)	(58 200)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение капитала	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3225	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3226	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3227	X	X	X	X	(58 200)	(58 200)
дивиденды	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Изменение резервного капитала	3200	100	-	-	100	387 001	387 201
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.							
3а 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	165 151	165 151
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	165 151	165 151
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3313	X	X	-	-	-	-
увеличение капитала	3314	-	-	-	-	X	X
дополнительный выпуск акций	3315	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3316	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3320	-	-	-	-	(118 000)	(118 000)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на	3323	X	X	-	-	-	-
уменьшение капитала	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3325	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3326	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3327	X	X	X	X	(118 000)	(118 000)
дивиденды	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Изменение резервного капитала							
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	100	-	-	100	434 152	434 352

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г. за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря 2012 г.
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	-	-	-	-

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	434 352	387 201	396 205



Руководитель
Ковалев Александр
Федорович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2014 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Открытое акционерное общество "Полипласт" Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Оптовая торговля хим. добавками к бетонам Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное / Частная Единица измерения: в тыс. рублей	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710004		
	по ОКПО	31	12	2013
	ИНН	58042865		
	по ОКВЭД	7708186108		
	по ОКФС / ОКФС	51.55		
	по ОКЕИ	47	16	384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 071 185	884 196
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	874 900	696 819
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	196 285	159 224
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	28 153
Платежи - всего	4120	(1 099 875)	(951 366)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(930 133)	(661 109)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 595)	(20 410)
процентов по долговым обязательствам	4123	(153 505)	(215 187)
налога на прибыль	4124	(585)	(3 041)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 057)	(51 619)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(28 690)	(67 170)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 185 962	613 411
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	550
от продажи акций (долей участия) в других	4212	93 653	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	905 897	466 641
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	186 412	146 220
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(858 865)	(494 582)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	(26 001)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(858 865)	(468 581)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	327 097	118 829

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 099 873	2 220 889
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	708 773	2 220 889
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	391 100	-
Платежи - всего	4320	(1 408 808)	(2 264 496)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(94 945)	(52 965)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 226 651)	(2 211 531)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(87 212)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(308 935)	(43 607)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10 528)	8 052
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 708	2 888
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 186	11 708
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	6	768


 Ковалев Александр
 Федорович
 (расшифровка подписи)

24 февраля 2014г. МОСКВА

Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2013г.

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (год, месяц, число)		2013	12	31
Организация <u>Открытое акционерное общество "Полипласт"</u>		0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика		58042865		
Вид экономической деятельности <u>Оптовая торговля хим. добавками к бетонам</u>		7708186108		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное / Частная</u>		51.55		
Единица измерения: в тыс. рублей		47	16	384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного			
транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Ковалев Александр
Федорович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 24 февраля 2014 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	5 224	4 864
2. Основные средства	1150	3 440	22 152
3. Незавершенное строительство	1190	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	1 764 474	1 240 255
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+1140+1180	10	12
7. Запасы	1210	6	63
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16	568
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	364 892	314 183
10. Денежные средства	1250	11 708	1 186
11. Прочие оборотные активы	1260	4 594	68
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		2 144 366	1 583 352
II. Пассивы			
12. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	983 407	170
13. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	22	1 994
14. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	689 079	671 498
15. Кредиторская задолженность	1520	82 176	474 639
16. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <6>	15207	-	-
17. Резервы предстоящих расходов	1540	2 481	699
18. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 12-19)		1 757 165	1 149 000
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		387 201	434 352

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
<2> Включая величину отложенных налоговых активов.
<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.
<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель: Ковалев Александр Федорович (подпись) авный бухгалтер Черношей Юлия Владимировна (подпись)
(расшифровка подписи) (расшифровка подписи)

<6> Примечание: сумма по строке 16 "Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.



ПОЛИПЛАСТ

ОАО «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

ОАО «ПОЛИПЛАСТ» за 2013 г.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы.

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

Генеральный директор – Ковалев Александр Федорович;

Члены совета директоров ОАО «Полипласт» (Протокол годового собрания акционеров (ГОСА) № 6 от 03.07.2013г.):

Шамсутдинов Ильсур Зинурович (председатель)
Ковалев Александр Федорович
Горобец Илья Игоревич
Казакова Светлана Ильдаровна
Фазлыев Радик Накипович

Уставный капитал общества составляет 100 000 рублей. На 01 января 2014 г. кол-во акций составляло 10 000 000 шт. номинал 0,01 руб. обыкновенных именных бездокументарных акций. Задолженности по оплате взносов в Уставный капитал нет.

Акционерами ОАО «Полипласт» в настоящее время являются:

- Шамсутдинов Ильсур Зинурович - бенефициарный владелец. Гражданин РФ. Дата рождения - 08.10.1964. Доля владения 80%.
- Ковалев Александр Федорович. Доля владения 20%.

На конец отчетного периода в фирме работало 4 чел.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, 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.

ООО «Полипласт Новомосковск» - ОАО «Полипласт» владеет 100% долей УК;

1. сделки по договорам купли-продажи товаров:

-продажа товара, годовой оборот 468 238 734,59 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2013г. = 16 452 587,43 руб. (сч. 62.01)

- договора услуг, годовой оборот 875 037,24 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2013г. = 674 981,08 руб.(сч.62.01)

-лицензионный договор (товарный знак), годовой оборот 49 641 519,92 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2013г. –54 732 154,80 руб. (сч. 62.01)

2. сделки по займам выданным, полученным:

-займы выданные, годовой оборот 1 673 110,62 руб., остаток задолженности на 31.12.2013г. – 170 000 000,00 руб.(сч. 58.03)

- проценты, начисленные к получению, за год 22 111 142,67 руб. руб. (сч. 76.05)

- проценты, начисленные к получению, за год 459 632,01 руб. (сч. 76.35)

-займы полученные, годовой оборот 261 560 546 руб. остаток задолженности на 31.12.2013г. – 1 025 000 руб. (сч. 66.03)

- проценты, начисленные к уплате, за год 26 896 685,32 руб. (сч. 66.04)

3.Выплата дивидендов за 2013 г. ООО «Полипласт НМ» единственному участнику ОАО «Полипласт» в сумме 53 400 000,00 руб.

ООО «Полипласт Северо-запад» - ОАО «Полипласт» владеет 100% долей в УК

1. сделки по договорам купли-продажи товаров:

-нафталин, годовой оборот 327 763 794,10 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2013г. – 21 375 872,05 руб.(сч. 62.1)

- лицензионный договор (патент) - годовой оборот 0,00 руб., остаток ДЗ задолженности на 31.12.2013г. – 353 027,44 руб.(сч. 76.09)

-договора услуг (прочие), годовой оборот 7664,70 руб., остаток ДЗ задолженности на 31.12.2013г. – 142 572,91 руб. (сч. 76.09)

- договора услуг , годовой оборот 2 822 771,50 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2013г. 120 461,21 руб. (сч. 62.01)

2. сделки по займам выданным:

-займы выданные, годовой оборот 212 000 000,00 руб., остаток задолженности на 31.12.2013г. – 0,00 руб. (сч.58.03)

- проценты, начисленные к получению, за год 30 521 871,79руб

ООО «Полипласт-УралСиб» - ОАО «Полипласт» владеет 100% долей в УК

1.сделки по договорам купли-продажи товаров:

-нафталин коксохимический технический, годовой оборот 432 892 824,94 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2013 – 19 295 870,70 руб. (сч.62.01)

- договора по услугам, годовой оборот 723 311,99 руб. (в том числе НДС), остаток задолженности ДЗ на 31.12.2013 – 492 401,09 руб. (сч 62.01)

-лицензионный договор (товарный знак), годовой оборот 84 218 000,00 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2013г. – 6 468 500,00 руб. (сч.62.01)

- лицензионный договор (патенты), годовой оборот 1 665 000,00 руб. (НДС не облагается), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2013г. –10,00 руб.(сч.62.01)

2. сделки по займам выданным, полученным:

- займы выданные, годовой оборот 500 498 199,75 руб., остаток задолженности на 31.12.2013г. – 0,00 руб. (сч.58.03)

- займы полученные, годовой оборот 0,00 руб. остаток задолженности на 31.12.2013г. – 0,00 руб. (сч.66.03)

- проценты, начисленные к получению, за год 11 981 168,64 руб. (сч. 76.05, 76.35), остаток задолженности на 31.12.2013г. – 127 914,21 руб.

- проценты, начисленные к уплате, за год 7 684 719,06 руб.

3. Выплата дивидендов за 2013 г. ООО «Полипласт УС» единственному участнику ОАО «Полипласт» в сумме – 34 570 000,00 руб.

ООО «ПромТехноПарк» - ОАО «Полипласт» владеет 99,99995% долей УК;

1. Сделки по предоставлению услуг:

- аренды офиса, годовой оборот 119 032,26 (в том числе НДС), остаток КЗ задолженности на 31.12.2013г. - 0,00 руб.

2. сделки по займам выданным, полученным:

- займы выданные, годовой оборот 75 000 000,00 руб., остаток задолженности на 31.12.2013г. – 75 000 000,00 руб.

- проценты, начисленные к получению, за год 31 490,41 руб. (сч. 76.05), остаток задолженности на 31.12.2013г. – 31 490,41 руб.

ООО «Полипласт-Юг» (сделок в 2013 году нет)	Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»
ООО «Полипласт-Украина» (сделок в 2013 году нет)	Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»
ООО «ПолипластХИМ» (сделок в 2013 году нет)	Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»
ООО «Полипласт-Сибирь» (сделок в 2013 году нет)	Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»
ООО «Полипласт-Казань» (сделок в 2013 году нет)	Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»
ООО «Полипласт-Уфа» (сделок в 2013 году нет)	Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»
ТОО «Полипласт Казахстан» (сделок в 2013 году нет)	Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»
PolyplastMiddleEastFZCO (сделок в 2013 году нет)	Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

ООО «СоюзХимПроект»	Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»
Сделки по займам выданным:	

- займы выданные, годовой оборот 2 000 000,00 руб., остаток задолженности на 31.12.2013г. – 2 000 000 руб. (сч.58.03)

- проценты, начисленные к получению, за год - 1 386,28 руб., остаток задолженности на 31.12.2013г. – 1 386,28 руб. (сч.76.05)

Горобец Илья Игоревич. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

1. сделки по займам выданным:

- займы выданные , годовой оборот 0,00 остаток задолженности на 31.12.2013г. – 0,00 руб.

Велижанин Алексей Александрович. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

1. сделки по займам выданным:

- займы выданные , годовой оборот 0,00 руб., остаток задолженности на 31.12.2013г. – 372 589,17руб.
(сч. 76,09)

Фазлыев Радик Накипович. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Федотко Ирина Валерьевна. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Рашевский Александр Сергеевич. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Жорис Демнард. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Семеленов Максим Викторович. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Газизов Марк Наильевич. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Казакова Светлана Ильдаровна. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Коноваленко Павел Владимирович. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Алексеев Игорь Владимирович. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Кучерук Ангелика Владимировна. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Храмов Евгений Александрович. Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»

(сделок в 2013 году нет)

Основной управленческий персонал в 2013 г. – генеральный директор, исполнительный директор, финансовый директор. Заработная плата основного управленческого персонала за год составила 4 151 785,26 руб. Сумма страховых выплат составила 514 608 руб.

Шамсутдинов Ильсур Зинурович – бенефициарный владелец. Председатель Совета директоров ОАО «Полипласт» выплата дивидендов за 2013 г. – 98 787 577,00 руб.

Ковалев Александр Федорович. Генеральный директор ОАО «Полипласт» и ООО «Полипласт Новомосковск» выплата дивидендов за 2013 г. – 20 933 270,00 руб.

Раздел 3. Положения учетной политики.

В связи с изменениями вступившими в силу с 1 января 2008г. предусмотренные пунктом 1 статьи 1 Федерального закона от 19.07.2007г. №195-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ в части формирования благоприятных налоговых условий для финансирования инновационной деятельности», с 01.01.2008г. на предприятии ведется раздельный учет деятельности облагаемой и не облагаемой НДС.

В 2013 году общество применяло следующие элементы учетной политики:

1. Метод списания ТМЦ – по стоимости единицы.
2. При отражении доходов и расходов использовался метод начисления.

3. Существенность для целей бухгалтерского учета 5 %.
4. Дополнительными расходами по займам являются:
 - суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
 - суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
 - иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).
5. Проценты по причитающемуся к оплате векселю организацией-векселедателем отражаются обособленно от вексельной суммы как кредиторская задолженность.
Проценты по вексельному займу списываются равномерно в течение срока выплаты по векселю.
6. Денежные средства, размещенные по депозитному договору под проценты на срок более 15 дней с целью извлечения экономической выгоды. В учете отражаются по статье финансовые вложения.

В связи с вступлением в силу с 01.01.2013г. закона №402-ФЗ РФ «О бухгалтерском учете» в учетную политику по бухгалтерскому учету на 2013 год были внесены изменения и дополнения:

1. Пункт 1.4. раздела 1 изложить в следующей редакции

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России.

2. Дополнить раздел 1 пунктами 1.6., 1.11, 1.12, 1.13, 1.14.

3. Раздел 8 изложить в следующей редакции:

8. Курсовые разницы

Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере совершения операций и по окончании каждого месяца. (Основание: пункт 7 ПБУ 9/99, пункт 7 ПБУ 3/2006, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31) октября 2000 г. № 94н)

4. Дополнить раздел 9 пунктом 9.2.

Внесение изменений в Учетную политику на 2014 год не предусмотрено.

Раздел 4. Информация об отдельных активах и обязательствах.

Информация о наличии и движении НМА и ОС раскрыта в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» за 2013 год.

Раздел 5. Депозитные вклады

На 31.12.2012г. на депозитных вкладах, размещено денежных средств в сумме 362 058 665,46 руб., процентная ставка по депозитному договору 8% годовых, данная сумма отражена в учете по стр. 1240 «Финансовые вложения» «Бухгалтерского баланса». Сумма депозита 10 300 000 руб. размещена на 9 дн. процентная ставка 0,01% данная сумма отражена в учете по стр. 1250 «Денежные средства» «Бухгалтерского баланса».

На 31.12.2013 г. на депозитных вкладах денежные средства отсутствуют.

Раздел 6. Обеспечения по кредитным договорам.

Перед кем выдано обязательств о	За кого выдано поручительс тво	Кредитный договор	Договор поручительств а	Сумма обязательства по сумме лимита, руб.	Сумма обязательства по сумме процентов которые могут быть начислены с 01.01.2014 по дату погашения, руб.	Срок погашения	Рыночная стоимость, руб.	Залоговая стоимость, руб.	Балансовая стоимость, руб.
ОАО Сбербанк	ООО «ПолипластН М»	№ 62/7970/11 от 29.11.2011	1/62/7970/11 от 16.12.2011г.	Кредитная линия		28.11.2014 г.	-	-	-
				500 000 000	24 335 616				
				(с 29.11 по 06.07)	(с 29.11 по 06.07)				
				400 000 000	3 227 397				
				(с 07.07 по 06.08)	(с 07.07 по 06.08)				
				300 000 000	2 420 548				
				(с 07.08 по 06.09)	(с 07.08 по 06.09)				
ОАО Сбербанк	ООО «ПолипластН М»	№ 121488 от 09.10.2012 г.	124866/121488 от 09.10.2012 г.	Кредитная линия		08.10.2015 г.	-	-	-
				350 000 000	38 500 000				
ОАО Сбербанк	ООО «ПолипластН М»	№ 121487 от 09.10.2012 г.	124862/121487 от 09.10.2012 г.	Кредитная линия		08.10.2015 г.	-	-	-
ОАО Сбербанк	ОАО «Полипласт Северо-Запад	№ 121489 от 09.10.2012 г.	124861/121489 от 09.10.2012 г.	Кредитная линия		08.10.2015 г.	-	-	-
ОАО Сбербанк	ООО «ПолипластУ С»	№ 121488 от 09.10.2012 г.	Договор залога доли в УК ООО «ППУС»	Кредитная линия		08.10.2015 г.	418 900 200	203 092 418	203 092 418
ОАО Сбербанк	ООО «ПолипластН М»	№ 121487 от 09.10.2012 г.	Договор залога доли в УК ООО «ППНМ»	Кредитная линия		08.10.2015 г.	305 538 000	337 700 000	337 700 000
ОАО Сбербанк	ОАО «Полипласт Северо-Запад	№ 121489 от 09.10.2012 г.	Договор залога доли в УК ООО «ППСЗ»	Кредитная линия		08.10.2015 г.	149 690 000	146 688 496	146 688 496
ОАО МКБ	ООО «Полипласт- Новомосковск »	7097/12 от 26.07.2012 г.	Договор залога доли в ООО «ПромТехноПа ркс»	Кредитная линия		28.12.2015 г.	49 579 975	40 000 000	47000 000
ОАО МКБ	ООО «Полипласт- Новомосковск »	7097/12 от 26.07.2012	70971/13 от 15.10.2013	Кредитная линия		28.12.2015 г.	-	-	-
ОАО МКБ	ООО «Полипласт- Северо-запад»	7094/12 от 26.07.2012	70941/13 от 15.10.2013	Кредитная линия		28.12.2015 г.	-	-	-
ОАО МКБ	ООО «Полипласт- УралСиб»	7112/12 от 17.08.2012	71121/13 от 15.10.2013	Кредитная линия		28.12.2015 г.	-	-	-
ОАО МКБ	ООО «Полипласт- УралСиб»	7113/12 от 17.08.2012	71131/13 от 15.10.2013	Кредитная линия		28.12.2015 г.	-	-	-
ОАО МКБ	ООО «Полипласт- УралСиб»	7114/12 от 17.08.2012	71141/14 от 15.10.2013	Кредитная линия		28.12.2015 г.	-	-	-
ОАО МКБ	ООО	7134/12 от	71341/13 от	Кредитная линия		10.10.2014 г.	-	-	-

	«Полипласт-УралСиб»	12.10.2012	15.10.2013	100 000 000 (по 11.05)	4 665 753 (по 11.05)				
				83 000 000	916 411				
				(с 12.05 по 11.06)	(с 12.05 по 11.06)				
				66 000 000	705 205				
				(с 12.06 по 11.07)	(с 12.06 по 11.07)				
				49 000 000	541 014				
				с 12.07 по 11.08)	с 12.07 по 11.08)				
				32 000 000	353 315				
				с 12.08 по 11.09)	с 12.08 по 11.09)				
				15 000 000	154 932				
				с 12.09 по 10.10)	с 12.09 по 10.10)				
ЗАО Райффайзенбанк	ООО «Полипласт НМ»	№ 14261/1-TUL, от 30.09.2013	№ 14261/1/SI от 30.09.2013	Кредитная линия 130 000 000	3 205 444	01.04.2014 г.	-	-	-
ОАО Банк ВТБ	ООО «Полипласт НМ»	№ КС-725950/2013/0048 от 06.12.2013	№ ДП-725950/2013/0048-4 от 06.12.2013	Кредитная линия 200 000 000	19 226 795	09.12.2014 г.	*	*	*
ОАО Банк ВТБ	ООО «Полипласт НМ»	№ КС-725950/2013/0013 от 29.04.2013	№ ДП-725950/2013/0013-2 от 29.04.2013	Кредитная линия 400 000 000	44 720 000	29.10.2015 г.	*	*	*
ОАО «Сбербанк России»	ООО «Полипласт Юго»	№ 30/7970/12 от 17.08.2012	Договор поручительства № 12/30/7970/12 от 17.08.2012г.	Кредитная линия 233 000 000 с 17.08.2012г. по 16.08.2019г.	27 960 000	16.08.2019г.	*	*	*

Раздел 7. Кредиты и займы

Наименование кредитора	Тип кредита	Процентная ставка	Лимит кредита	Фактически и получено	Дата выдачи	Дата погашения задолженности по договору	Сумма задолженности по договору
ООО «Полипласт НМ» № 20-02/2012 от 20.02.2012 г.	займ	9,5	3 060 000	3 060 000	21.02.2012 г.	20.02.2015 г.	1 025 000,00
Облигационный займ от 14.03.2011г.	Облигационно-найм	12,75%	800 000 000	800 000 000	13.03.2011г.	11.03.2014 г.	670 643 000,00

Раздел 8. Финансовая деятельность

Основной вид деятельности общества в 2013 г. – оптовая торговля химической продукцией (ОКВЭД 51.55). По данному виду деятельности доля выручки за 2013 г. в среднем составляет 90%. Всего, выручка от реализации товаров и услуг за 2013 год составила – 773 832 тыс. руб. (без учета НДС). Себестоимость товаров за 2013 год составила 674 792 тыс. руб., валовая прибыль – 99 040 тыс. руб.

Покупателями химической продукции являются дочерние компании общества ООО «Полипласт Новомосковский», ООО «Полипласт-УралСиб», ООО «Полипласт Северо-запад».

В течении 2013 г. ОАО «Полипласт» согласно договора №10-07/11БГ от 19.07.2011г. арендует офисное помещение площадью 166,7кв.м. в городе Москве и арендует офисное помещение в г. Новомосковске площадью 218 кв. м. согласно договора № ОС-109/2011.

Займы выданные.

Наименование кредитора	Номер договора (займа)	Процентная ставка	Сумма займа по договору	Фактически получено	Дата выдачи	Дата погашения задолженности по договору	Сумма задолженности по договору
Лизинговая Компания «Гарант»	Договор займа № 24/09-дз от 24.09.2008 г.	14	291 500,00	291 000,00	24.09.2008 г.	01.09.2013 г.	291 500,00
ООО «Оргентез»	Договор займа № 13/04-дз от 13.04.2007 г.	без %	261 270 000	261 270 000	13.04.2007 г.	31.12.2014 г.	20 114 956,80
ООО «Полипласт НМ»	Договор займа № 2-15-03/11 от 15/03/2011 г.	12,75	170 000 000	170 000 000	15.03.2011 г.	13.03.2014 г.	170 000 000,00
ООО «СоюзХимПроект»	Договор займа № 19-04/2013 от 19.04.2013 г.	0,1	2 000 000	2 000 000	19.04.2013	18.04.2014	2 000 000,00
Догаева А.Н.	Договор займа 22-08/2013 от 22.08.2013	5,5	3 000 000	3 000 000	22.08.2013	21.09.2014	3 000 000,00
ОАО «ГК Полипласт»	Договор займа 10-11/2013 от 10.11.2013	0		4 570 000,00	10.11.2013	09.01.2014	4 570 000,00
	Договор займа 13/09-2013 от 13.09.2013	11		1 860 000,00	13.09.2013	12.09.2014	1 860 000,00
	Соглашение 18-10/2013Н от 18.10.2013	8	325 055 067,52	325 055 067,52	18.10.2013	17.10.2014	325 055 067,52
ООО «Промтехнопарк»	Договор займа 30-07/2013 от 30.07.2013 г.	0,1	74 000 000	74 000 000	30.07.2013	29.07.2014	74 000 000
	Договор займа № 28-06/2013 от 28.06.2013 г.	0,1	1 000 000	1 000 000	28.06.2013	27.06.2014	1 000 000

Раздел 9. Оценочные резервы.

1. Резерв по отпускам, в (тыс. руб.)

Остаток резерва на 31.12.2012г.	Начислено за 2013г.	Расходы за счет резерва в 2013г.	Остаток резерва на 31.12.2013г.
2 481	1 422	3 203	699

2. Резерв по сомнительным долгам, в (тыс. руб.)

Остаток резерва на 31.12.2012г.	Начислено за 2013г.	Расходы за счет резерва в 2013г.	Остаток резерва на 31.12.2013г.
1 107	749	758	1098

Раздел 10. Расчеты по налогу на прибыль

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

Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
164 504	0%	0
1307	20%	261,4

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

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ПНО (ПНА)
ПНА	866,95	20%	173,39
ПНО	2863,61	20%	572,72

Раздел 11. Официальные курсы иностранных валют (доллар США, ЕВРО), установленные Центральным банком Российской Федерации для целей учета и таможенных платежей.

Дата введения	1 доллар США	1 евро
31.12.2013	32,7292	44,9699

В бухгалтерском учете отражены курсовые разницы по договорам в у.е. В договорах 1у.е. приравнивается к 1 ЕВРО по курсу ЦБ на день оплаты. Курсовые разницы начисленные на сумму основного долга и сумму процентов по сч. 91.01 составляет 5 907 392,96 руб., по сч. 91.02 = 5 201 024,51 руб.

В отчетном периоде, были проведены операции:

1. Операция по покупке и продажи валюты данный оборот ден. средств составляет 25 351 354,97 руб.

Раздел 12. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль на акцию в 2013 году составляет 16,45 руб.

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

Раздел 13. Информация по сегментам

Сегменты были выделены по принципу территориальной расположенности основных покупателей ОАО «Полипласт»

Сегменты были выделены по принципу территориальной расположенности основных покупателей ОАО «Полипласт». Отчетные сегменты выделялись по показателю «Выручка».

2012 год

	ООО "Полипласт Новомосковск" Тульская область	ООО "Полипласт Северо-запад" Ленинградская область	ООО "Полипласт- УралСиб" Свердловская область	ИТОГО
Дебиторская задолженность	91 952 783	3 571 566	43 847 903	139 372 253

Кредиторская задолженность	3 328 949	0	357 879	3 686 827
Займы выданные	183 940 808	221 688 453	33 891 768	439 521 030
Займы полученные	551 722 675	0	120 234 244	671 956 919
Выручка	319 875 236	180 308 511	264 244 137	764 427 884
Себестоимость	248 390 605	166 866 934	170 956 361	586 213 900
Коммерческие расходы	21 663 955	12 211 622	17 896 269	51 771 846
Проценты к получению	23 258 136	30 683 945	1 175 713	55 117 793
Проценты к уплате	23 427 318	0	4 996 173	28 423 491
Прибыль	49 651 494	31 913 900	71 571 047	153 136 441

Структура активов/обязательств/доходов и расходов по сегментам:

	ООО "Полпласт Новомосковск" Тульская область	ООО "Полпласт Северо-запад" Ленинградская область	ООО "Полпласт- УралСиб" Свердловская область	ИТОГО
Дебиторская задолженность	65,98%	2,56%	31,46%	100,00%
Кредиторская задолженность	90,29%	0,00%	9,71%	100,00%
Займы выданные	41,85%	50,44%	7,71%	100,00%
Займы полученные	82,11%	0,00%	17,89%	100,00%
Выручка	41,85%	23,59%	34,57%	100,00%
Себестоимость	42,37%	28,47%	29,16%	100,00%
Коммерческие расходы	41,85%	23,59%	34,57%	100,00%
Проценты к получению	42,20%	55,67%	2,13%	100,00%
Проценты к уплате	82,42%	0,00%	17,58%	100,00%
Прибыль	32,42%	20,84%	46,74%	100,00%

2013 год

	ООО "Полпласт Новомосковск" Тульская область	ООО "Полпласт Северо-запад" Ленинградская область	ООО "Полпласт- УралСиб" Свердловская область	ИТОГО
Дебиторская задолженность	141 180 328	21 600 007	26 256 772	189 037 107
Кредиторская задолженность	387 567 939	405 376	405 729	388 379 044
Займы выданные	170 000 000	0	0	170 000 000
Займы полученные	1 047 530	0	0	1 047 530
Выручка	193 997 195	216 769 109	363 142 052	773 908 357
Себестоимость	171 679 828	197 371 186	305 741 742	674 792 756
Коммерческие расходы	7 556 547	8 443 555	14 145 050	30 145 152
Проценты к получению	22 262 156	27 654 623	8 833 606	58 750 385
Проценты к уплате	24 001 858	0	7 029 919	31 031 777
Прибыль	13 021 118	38 608 992	45 058 947	96 689 056

Структура активов/обязательств/доходов и расходов по сегментам:

	ООО "Полипласт Новомосковск" Тульская область	ООО "Полипласт Северо-запад" Ленинградская область	ООО "Полипласт- УралСиб" Свердловская область	ИТОГО
Дебиторская задолженность	74,68%	11,43%	13,89%	100,00%
Кредиторская задолженность	99,79%	0,10%	0,10%	100,00%
Займы выданные	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Займы полученные	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Выручка	25,07%	28,01%	46,92%	100,00%
Себестоимость	25,44%	29,25%	45,31%	100,00%
Проценты к получению	37,89%	47,07%	15,04%	100,00%
Проценты к уплате	77,35%	0,00%	22,65%	100,00%
Коммерческие расходы	25,07%	28,01%	46,92%	100,00%
Прибыль	21,40%	15,88%	62,72%	100,00%

Раздел 14. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не предполагает прекращения деятельности в течение последующего отчетного периода.

Раздел 15. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за отчетный период не было.

Раздел 16. События после отчетной даты

Протоколом №1 внеочередного общего собрания акционеров от 09.01.2014г. было принято решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам 9 месяцев 2013 года в сумме 50 000 тыс. руб.

В марте 2014 года произведено погашение облигаций (серии 02, государственный регистрационный номер 4-02-06757-А) в соответствии с установленным сроком погашения в кол-ве 670 643 шт. в общей сумме 670 643 тыс. руб. и выплата купонного дохода в размере 42 639 тыс. руб.

В феврале 2014 принято решение о размещении путем открытой подписки Биржевых облигаций документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-01, в количестве 1 000 000 (Один миллион) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 000 000 000 (Один миллиард) рублей, с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению эмитента со сроком погашения в 1 092 (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения биржевых облигаций.

Раздел 17. Информация по рискам.

В связи с использованием финансовых инструментов ОАО «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 общества 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 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 облигационному займу зафиксирована в соответствующих решениях общества и составляет на 4, 5, 6 купонные периоды 12,75%. Договоры займов, предоставленных ОАО «Полипласт» дочерними обществами, не содержат условий по возможному изменению процентных ставок.

Ценовой риск. Общество в минимальной степени подвержено ценовому риску, так как она 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 сделок, 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).

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 непрерывающейся кредитной оценке. За мониторинг и управление дебиторской задолженностью отвечает финансовый 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 минимальна. Выручка и дебиторская задолженность основных контрагентов за 2012-2013 года составляет 15% - 17%.

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.

Для управления кредиторской задолженностью осуществляются регулярные переговоры с поставщиками об условиях поставки, индивидуальная работа с каждым поставщиком, выбор поставщиков с соответствующими условиями оплаты.

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

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.

Раздел 18. Денежные эквиваленты.

На отчетную дату денежных эквивалентов нет.

Раздел 19. Реклассификация баланса на 01.01.2013г.

№	Дата	Код строки	Изменение, тыс. руб.	Код строки	Изменение, тыс. руб.	Расшифровка
1	31.12.2012	1230	- 4 594,00	1260	4 594,00	Расходы будущих периодов
2	31.12.2012	1510	- 32 200,00	1520	32 200,00	Проценты
3	31.12.2012	1550	- 22 936,50	1510	22 936,50	Основной долг по кредиту в у. е.
4	31.12.2012	1550	- 253,00	1520	253,00	Проценты по кредиту в у. е.
			- 59 983,50		59 983,50	

Генеральный директор

Ковалев А.Ф.

21.03.2014