

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

*аудируемое лицо: АО «Полипласт»*

*период: за год, закончившийся 31 декабря 2019 года*

Екатеринбург  
2020 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](mailto:exp-consulting@mail.ru)

Член СРО Ассоциация «Содружество»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ОРНЗ 12006066464

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 с оговоркой**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Полипласт» (ОГРН 1037739322598, место нахождения - 107023, РФ, г. Москва, ул. Малая Семеновская, дом 11А, строение 17, офис 8), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года,
- отчета о финансовых результатах за 2019 год,
- отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния отражения операций, указанных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Полипласт» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

#### **Основание для выражения мнения с оговоркой**

В отчете об изменениях капитала за 2019 год по строке 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала» отражены выплаты членам совета директоров в размере 70 675 тыс. рублей, которые квалифицируются как использование нераспределенной прибыли.

По данному вопросу мы придерживаемся консервативного подхода и считаем, что такие выплаты должны учитываться в составе расходов по обычным видам деятельности и уменьшать чистую прибыль отчетного периода.

По мнению руководства аудируемого лица выплаты членам совета директоров могут квалифицироваться как использование нераспределенной прибыли, основанное на решении общего собрания акционеров. Решение о вознаграждении членам совета директоров принималось, учитывая величину нераспределенной прибыли, а не исходя из размера чистой прибыли.

Такой подход руководства аудируемого лица может иметь место с экономической точки зрения. Кроме того, описываемая ситуация четко не регламентирована нормативными документами.

По итогам аудита мы не пришли к общему мнению с руководством аудируемого лица в части рассмотрения данного вопроса. Обращаем внимание, что описанная выше ситуация может иметь существенное значение для пользователей данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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 с оговоркой.

#### ***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 2017 - 2019 годы получила отрицательные денежные потоки от операционной деятельности, составляющие 257 553 тыс. руб., 170 291 тыс. руб. и 132 476 тыс. руб. соответственно, а также на факторы неопределенности в отношении продолжения деятельности АО «Полипласт» в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий. Как отмечается в разделе 16 «Информация о непрерывности деятельности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах эти условия, наряду с другими обстоятельствами, изложенными в разделе 18 «События после отчетной даты», указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Наше мнение не было модифицировано, в связи с этим обстоятельством.

#### ***Важные обстоятельства***

Мы обращаем внимание на раздел «Пересмотренная отчетность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Полипласт» за 2019г. была пересмотрена по состоянию на 07.05.2020 г. и заменяет первоначально представленную годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность АО «Полипласт» от 16.03.2020 г.

В раздел 18 «События после отчетной даты» и в раздел 16 «Информация о непрерывности деятельности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах добавлена информация в отношении продолжения деятельности АО «Полипласт» в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий.

В раздел 18 «События после отчетной даты» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах внесена дополнительная информация о досрочном погашении облигаций в сумме 300 000 тыс. руб. в качестве некорректирующего события после отчетной даты.

В отчете о финансовых результатах коммерческие расходы за 2019 год в размере 59 230 тыс. руб. были пересмотрены и отражены в составе управленческих расходов (раскрыто в Разделе 7.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Также добавлена информация об аудиторе общества (титальный лист бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года).

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этими вопросами.

### **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 «Основание для выражения мнения с оговоркой», 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 71% 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 2019 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 95% 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 2019 год.

### ***Прочая информация***

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете АО «Полипласт» за 2019 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет АО «Полипласт» за 2019 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 2019 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, — Светлана Николаевна Бунькова.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого выпущено  
аудиторское заключение,  
С.Н. Бунькова  
(квалификационный аттестат № 01-000449)  
(доверенность № 1 от 12.03.2020 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 Ассоциация «Содружество».  
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ОРНЗ 12006066464.

12 мая 2020 г.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		<b>Коды</b>		
		<b>0710001</b>		
		31	12	2019
Организация <b>Акционерное общество "Полипласт"</b>	по ОКПО	<b>58042865</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>7708186108</b>		
Вид экономической деятельности <b>Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав</b>	по ОКВЭД 2	<b>77.40</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Открытое акционерное общество / Частная</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес) <b>107023, Москва г, Семеновская М. ул, д. № 11а, стр. 17, оф. 8</b>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО "Эксперт-Консалтинг"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>6625030264</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1036601485634</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	12 231	1 457	1 892
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	19 901	8 124	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	3 845	5 126	15 192
	Финансовые вложения	1170	739 981	825 047	1 354 382
	Отложенные налоговые активы	1180	1 771	1 783	1 852
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	777 728	841 536	1 373 318
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	10	3	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 410	1 336	2 944
	Дебиторская задолженность	1230	266 872	275 398	231 676
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	49 474	402 364	222 364
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 460	2 330	827
	Прочие оборотные активы	1260	289	-	-
	Итого по разделу II	1200	319 515	681 431	457 813
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 097 244	1 522 967	1 831 131



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	354 230	403 149	458 631
	Итого по разделу III	1300	359 585	408 504	463 986
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	359 307	988 729	1 314 869
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 049	1 098	569
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	3 651	3 515	8 436
	Итого по разделу IV	1400	364 007	993 342	1 323 874
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	341 051	79 539	-
	Кредиторская задолженность	1520	30 697	40 175	43 218
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 904	1 407	53
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	373 652	121 121	43 271
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 097 244	1 522 967	1 831 131

Руководитель

(подпись)

Ковалёв Александр  
Федорович

(расшифровка подписи)

7 мая 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Коды		
		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2019
Организация <u>Акционерное общество "Полипласт"</u>	по ОКПО	58042865		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7708186108		
Вид экономической деятельности <u>Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав</u>	по ОКВЭД 2	77.40		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество / Частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	96 000	52 050
	Себестоимость продаж	2120	-	(284)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	96 000	51 766
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(59 230)	(34 112)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	36 770	17 654
	Доходы от участия в других организациях	2310	60 932	16 201
	Проценты к получению	2320	88 475	141 537
	Проценты к уплате	2330	(107 853)	(169 683)
	Прочие доходы	2340	15 684	30 626
	Прочие расходы	2350	(11 989)	(14 697)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	82 019	21 638
	Налог на прибыль	2410	(3 022)	(1 211)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(3 060)	(613)
	отложенный налог на прибыль	2412	38	(598)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	78 997	20 427

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	78 997	20 427
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ковалёв Александр  
Федорович

(расшифровка подписи)

7 мая 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2019
58042865		
7708186108		
77.40		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Полипласт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав

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 2017 г.	3100	5 100	-	-	255	458 631	463 986
в том числе:							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	20 427	20 427
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	20 427	20 427
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(75 909)	(75 909)
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	(12 982)	(12 982)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(62 927)	(62 927)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	5 100	-	-	255	403 149	408 504
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	78 997	78 997
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	78 997	78 997
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(127 916)	(127 916)
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	(70 675)	(70 675)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(57 241)	(57 241)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	5 100	-	-	255	354 230	359 585

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.	
		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Капитал - всего</b>			
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	-	-
по другим статьям капитала			
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	359 585	408 505	463 985



Руководитель  
**Ковалёв Александр Федорович**  
 (расшифровка подписи)

7 мая 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Полипласт"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество / Частная  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2019
58042865		
7708186108		
77.40		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	107 427	54 617
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	11 028	453
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	95 621	41 807
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	778	12 357
Платежи - всего	4120	(239 903)	(224 908)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(47 336)	(15 417)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36 666)	(22 369)
процентов по долговым обязательствам	4123	(117 362)	(172 322)
налога на прибыль организаций	4124	(457)	(747)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(38 082)	(14 053)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(132 476)	(170 291)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	244 650	240 496
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	244 650	240 496
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	244 650	240 496



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 025 928	446 979
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 025 150	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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	778	-
Платежи - всего	4320	(1 138 972)	(515 681)
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	(110 967)	(63 650)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 028 005)	(452 031)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(113 044)	(68 702)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(870)	1 503
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	2 330	827
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	1 460	2 330
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

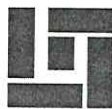


(подпись)

Ковалёв Александр  
Федорович

(расшифровка подписи)

7 мая 2020 г.



# ПОЛИПЛАСТ

АО «Полипласт»  
107023, г. Москва, ул.Малая Семеновская, д.11А, стр.17, оф.8  
Тел./факс: (495) 580-70-83, 580-70-81  
e-mail: [secretar@polyplast-un.ru](mailto:secretar@polyplast-un.ru)  
http: [www.polyplast-un.ru](http://www.polyplast-un.ru)

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АО «ПОЛИПЛАСТ» за 2019 г.

### Раздел Пересмотренная отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Полипласт» за 2019г. была пересмотрена по состоянию на 07.05.2020г. и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность АО «Полипласт» от 16.03.2020г.

Изменения, внесенные в пересмотренную бухгалтерскую (финансовую) отчетность АО «Полипласт» от 07.05.2020г. :

1. Руководство Компании считает распространение коронавируса и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными некорректирующими событиями после окончания отчетного периода, в связи с чем в Раздел 18 «События после отчетной даты» и Раздел 16 «Информация о непрерывности деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах добавлена соответствующая информация, связанная с распространением COVID 19. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Компания не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение и финансовые результаты.

2. 21 апреля 2020 года Компания досрочно погасила облигационный заем на сумму 300 000 тысяч рублей, числящийся на 31 декабря 2019 года в составе долгосрочных кредитов и займов. В связи с указанным фактом раскрыто некорректирующее событие после отчетной даты.

3. В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019г. от 16.03.2020г. управленческие расходы были неверно отражены в составе коммерческих расходов. В результате пересмотра отчетности в Форму 2 «Отчет о финансовых результатах» внесены следующие изменения:

- строка 2210 «Коммерческие расходы» за 2019г. -(59 230) тыс. руб., после пересмотра- 0 тыс. руб.
- строка 2220 «Управленческие расходы» за 2019г. – 0 тыс. руб., после пересмотра- (59 230) тыс. руб.

4. Внесены изменения в Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:  
- Раздел 7.4. «Коммерческие расходы» (строка 2210) на сумму 59 230 тыс. руб. за 2019г. и сумму 34 112 тыс. руб. за 2018г. после пересмотра отчетности заменен на Раздел 7.4 «Управленческие расходы» (строка 2220) на сумму 59 230 тыс. руб. за 2019г. и сумму 34 112 тыс. руб. за 2018г.

5. Бухгалтерская отчетность АО «Полипласт» подлежит обязательному аудиту, в связи с чем добавлено наименование аудиторской организации – ООО «Эксперт-Консалтинг», ИНН 6625030264, ОГРН 1036601485634.

## 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.17, оф.8

Генеральный директор – Ковалев Александр Федорович;

Члены совета директоров АО «Полипласт» (Протокол годового собрания акционеров (ГОСА) № 1/1 от 02.07.2019 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 2020 г. кол-во акций составляло 510 000 000 шт. номинал 0,01 руб. обыкновенных именных бездокументарных акций. Задолженности 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 19 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		99,00	99,00	Производство и реализация	Кыргызская Республика,

	«Полипласт-Восток»				строительных материалов	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 област, 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	Директор ТОО «Полипласт-Казахстан»  (Республика Казахстан),  Директор ООО «Полипласт-Восток»  (Кыргызская республика),  Владелец 1% доли в уставном капитале ООО «Полипласт-Восток»	03.01.1970	Республика Казахстан
7	Ильин М.Ю.	нет	нет	нет	Генеральный директор ООО «ПромТехноПарк», Генеральный директор ООО «Оргсинтез»	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
----	---------------	-----	-----	-----	---	--	----

Раздел 3. Перечень существенных хозяйственных операций со связанными сторонами и характер взаимоотношений.

3.1 Перечень хозяйственных операций с юридическими лицами, контролирующими организацию или оказывающими на нее значительное влияние

№ п.п.	Наименование связанной стороны	Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами	Объем операций за 2019 г. тыс. руб.		Уступка прав требования долга	Дебиторская задолженность, тыс. руб.			Кредиторская задолженность на 31.12.2019г. тыс. руб.	Форма, условия и сроки расчетов
			Доходы без НДС	Объем сделок		На 31.12.2019	Списанная в 2019 г, в т.ч. за счет резерва	В т.ч. сомнительная		
1	ООО «Полипласт Новомосковский»	Вознаграждение за использование товарного знака	54 000			9 586				Денежная, ежемесячный платеж, срок расчетов до 12.10.2023
		Аренда автотранспорта	2 105			596				Денежная, ежемесячный платеж, срок расчетов до 01.07.2020
		Дивиденды	27 139			662				Денежная согласно решения о выплате
		Займы выданные	11 259			7 077				Денежная, срок расчетов согласно договорам
		Займы полученные		7 481				218 988		Денежная, срок расчетов

За2	ООО «Полипласт Северо-запад»	Прочее	1 625																				согласно договоров	
																							Денежная, срок расчетов до 31.12.2020	
																							Денежная, ежемесячный платеж, срок до 12.10.2023	
3	ООО «Полипласт-УралСиб»	Вознаграждение за использование товарного знака	9 600	8 263		69																	Денежная, срок расчетов согласно договоров	
																							69 728	
																							Денежная, согласно решения о выплате	
																							1	
																							Денежная, срок расчетов до 31.12.2020	
		Прочее	852																					Денежная, ежемесячный платеж, срок расчетов до 12.10.2023
																								7 448
																								Денежная, согласно решения о выплате
																								13 792
		Вознаграждение за использование товарного знака	32 400	7 448																				Денежная, ежемесячный платеж, срок расчетов до 12.10.2023
																								33 793
																								Денежная, согласно решения о выплате
		Займы выданные	75 604	48 140	52																			Денежная, срок расчетов согласно договоров
																								48 140

		Займы полученные					175				66 221	Денежная, срок расчетов согласно договоров
4	ООО «ПромТехноПарк»	прочее	1 055									Денежная, срок расчетов до 31.12.2020
5	ООО «Полипласт-Сибирь»	Займы выданные	23 748					23 748				Денежная, срок расчетов согласно договоров
Операций не было												
6	ООО «Полипласт-Уфа»											
Операций не было												
7	ООО «Полипласт-Казань»											
Операций не было												
8	ООО «Полипласт-Казахстан»											
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 DJS TICARET A.S.	Операций не было
15	ООО «ПолипластХим»	Операций не было

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

№ п.п.	Наименование связанной стороны	Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами	Объем операций за 2019 г. тыс. руб.		Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Кредиторская задолженность на 31.12.2019 г. тыс. руб.	Форма, условия и сроки расчетов
			Доходы без НДС	Объем сделок	На 31.12.2019	Списанная в 2019 г, в т.ч. за счет резерва		

1	АО «ГК Полипласт»	Займы выданные			39 481				Денежная, срок расчетов 05.06.2019
									Денежная, ежемесячный платеж, срок расчетов до 30.09.2020
2	ООО «Оргинтез»	Аренда автотранспорта			23				Денежная, срок расчетов до 31.12.2020
		Прочее						175	Денежная, срок расчетов до 31.12.2020
3	АО «Союзлегконструкция»	Продажа НМА		11 050					Денежная, срок расчетов согласно договорам
		Прочее		367					Денежная, срок расчетов до 31.12.2020
4	ООО «Бизнес-профит»	Прочее			127				Денежная, срок расчетов до 31.12.2020
		Займы выданные							Денежная, срок расчетов согласно договорам
5	АО «ЗОК»	Аренда			298				Денежная, срок расчетов до 31.12.2020
		Займы выданные	18 715						Денежная, срок расчетов согласно договорам
6	АО «КЭМК»	Аренда			2 973				Денежная, срок расчетов до 31.12.2020
		Займы выданные							Денежная, срок расчетов согласно договорам
7	ООО «Зарубежэкспорт»	Прочее							Денежная, срок расчетов до 31.12.2020
		Займы выданные							Денежная, срок расчетов согласно договорам
Операций не было									
Операций не было									
Операций не было									
Операций не было									

8	АНО «Следж-хоккейная команда «Звезда»	Операций не было
9	АНО «Новомосковский Хоккейный Клуб»	Операций не было
10	Сhemexport 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 2019 г. тыс. руб.	Объем операций за 2019 г. тыс. руб.		Дебиторская задолженность, руб.		Кредиторская задолженность на 31.12.2019 г. тыс. руб.	Форма, условия и сроки расчетов
					Доходы без НДС	Объем сделок	На 31.12.2019 г.	Списанная в 2019 г, в т.ч. за счет резерва		
1	Шамсутдинов Ильсур Зинурович	дивиденды		39 480	45 793	Общая сумма	На 31.12.2019 г.	653	Денежная, согласно решения	
		Выплата председателю совета директоров		54 408	54 408	В т.ч. сомнительная			Денежная, согласно решения	



		Займы выданные		87 000	427	87 427			Денежная, срок расчетов согласно договоров
--	--	----------------	--	--------	-----	--------	--	--	--

**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 2019 г. тыс. руб.	Объем операций за 2019 г. тыс. руб.		Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Кредиторская задолженность на 31.12.2019 г. тыс. руб.	Форма, условия и сроки расчетов	
					Доходы без НДС	Объем сделок	На 31.12.2019	Списанная в 2019 г, в т.ч. за счет резерва			
1	Ковалев Александр Федорович	Дивиденды		9 960		11 448	На 31.12.2019	Списанная в 2019 г, в т.ч. за счет резерва	163	Денежная, согласно решения о выплате дивидендов	
		Выплата члену совета директоров		6 759		6 759	Общая сумма сомнительная				Денежная, согласно решения
		Займы выданные		19 000	184	25 332					Денежная, срок расчетов согласно договоров

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

№ п.п.	ФИО связанной стороны	Вид операций, осуществляемых с организациями связанными сторонами	Объем операций за 2019 г. тыс. руб.		Дебиторская задолженность, тыс. руб.			Кредиторская задолженность на 31.12.2019 г. тыс. руб.	Форма, условия и сроки расчетов
			Доходы без НДС	Объем сделок	На 31.12.2019	Списанная в 2019 г, в т.ч. за счет резерва	Общая сумма		
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	2019	2018
1	Оплата труда	8 918	5 397
2	Ежегодный оплачиваемый отпуск	714	382
3	Взносы на обязательное социальное страхование	1895	1040
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	11 527	6819

## Раздел 5. Положения учетной политики.

### Организационно технические аспекты

Бухгалтерская служба организации состоит из одного не штатного работника организации главного бухгалтера и одного штатного работника 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 соответствии 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 среднедневной 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		2019 г.	2018 г.
на начало года	первоначальная стоимость	4 705	6 962
	накопленная амортизация	(3 248)	(5 070)
поступило		11 050	
выбыло	первоначальная стоимость		2 257
	накопленная амортизация		(2 106)
начислено амортизации за период		(276)	(284)
убыток от обесценения			
переоценка	первоначальная стоимость		
	накопленная амортизация		
на конец периода	первоначальная стоимость	15 755	4 705
	накопленная амортизация	(3 524)	(3 248)
Итого стр.110 Нематериальные активы		12 231	1 457



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		2019								
		Машины 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п.
на начало года	первоначальная стоимость	-	-	244	-	9 888			10 132	
	накопленная амортизация	-	-	21	-	1 987			2 008	
поступило		-	-	43	-	14 316	-	-	14 359	
выбыло	первоначальная стоимость	-	-	-	-					
	накопленная амортизация	-	-	-	-					
начислено амортизации за период		-	-							
переоценка	первоначальная стоимость	-	-	-						
	накопленная амортизация	-	-	-						
на конец периода	первоначальная стоимость	-	-	287		24 204			24 491	
	накопленная амортизация	-	-	154		4 436			4 590	
<b>Итого стр.1150 Основные средства</b>										<b>19 901</b>

Наименование показателя		2018								
		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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-
поступило		-	-	244	-	9 339	-	-	9 583	-
выбыло	первоначальная стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-
начислено амортизации за период		-	-	21	-	1 438	-	-	1 459	-
переоценка	первоначальная стоимость	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	накопленная амортизация	-	-	-	-	-	-	-	-	-
на конец периода	первоначальная стоимость	-	-	244	-	9 888	-	-	10 132	-
	накопленная амортизация	-	-	21	-	1 987	-	-	2 008	-
<b>Итого стр.1150 Основные средства</b>										<b>8 124</b>

### 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	2019 г.	2018 г.
Основные средства приобретенные для сдачи в аренду	3 845	5 126

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	2 563	3 845

Итого стр 1160 Доходные вложения в материальные ценности	3 845
--	-------

#### 6.4. Финансовые вложения

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

Наименование компаний	2019 г.	2018 г.
<b>Доли участия в других организациях</b>		
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
<b>Итого доли участия в других организациях</b>	<b>734 481</b>	<b>734 481</b>
<b>Долгосрочные договора займов</b>		
ООО "Полипласт Новомосковск "	-	90 566
ООО "Полипласт-УралСиб"	-	-
Прочие	5 500	
<b>Итого по долгосрочным договорам займов</b>	<b>5 500</b>	<b>90 566</b>
<b>ИТОГО</b>	<b>739 981</b>	<b>825 047</b>

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	2019 г.	2018 г.
ООО «Полипласт-УралСиб»	49 474	402 364
<b>ИТОГО</b>	<b>49 474</b>	<b>402 364</b>

Краткосрочные финансовые вложения представлены займами выданными.

#### 6.5. Дебиторская задолженность

##### 6.5.1. Долгосрочная дебиторская задолженность (строка 1190)

По состоянию на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

##### 6.5.2. Краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1230)

Вид дебиторской задолженности	в тыс. руб.			
	На 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.	
	Договорная	Резерв	Договорная	Резерв
Торговая дебиторская задолженность	26 341		26 429	(5 537)

Задолженность по выданным авансам	9 746		1 209	
Выданные беспроцентные займы			178 667	
Выданные беспроцентные займы	153 854		-	
Задолженность по причитающимся дивидендам	14 453		6 040	
Задолженность по причитающимся процентам	29 229		47 690	
Прочая дебиторская задолженность	33 249		20 900	
ИТОГО	266 872		280 935	(5 537)

По состоянию на 31.12.2019 г. существенные суммы просроченной дебиторской задолженности отсутствуют.

## 6.6. Заемные средства

### 6.5.1. Долгосрочные заемные средства

Вид заемных средств	в тыс. руб.	
	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Облигационный заем	359 307	988 729
Займы, полученные от организаций	-	-
Прочие заемные средства	-	-
ИТОГО	359 307	988 729

### 6.6.2. Краткосрочные заемные средства

Вид заемных средств	в тыс. руб.	
	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Облигационный заем	-	34 429
Займы, полученные от организаций	341 051	45 110
Прочие заемные средства	-	-
ИТОГО	341 051	79 539

## 6.7. Кредиторская задолженность

### 6.7.1. Долгосрочная кредиторская задолженность (строка 1450)

Вид кредиторской задолженности	в тыс. руб.	
	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Торговая кредиторская задолженность	-	-
Задолженность по договорам лизинга	3 651	3 515
Прочая кредиторская задолженность	-	-

ИТОГО	3 651	3 515
-------	-------	-------

### 6.7.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Вид кредиторской задолженности	в тыс. руб.	
	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Торговая кредиторская задолженность	115	973
Авансы полученные		-
Проценты по заемным обязательствам	24 364	26 392
Задолженность по продаже векселей		-
Прочая кредиторская задолженность	6 218	12 810
ИТОГО	30 697	40 175

По состоянию на 31.12.2019 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 2019 и 2018 годах выручка от выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует.

В 2019 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)

Статья выручки	в тыс. руб.	
	За 2019 г.	За 2018 г.
Продажа товаров (нафталин)	-	-
Предоставление в пользование товарного знака	96 000	52 050
Прочее	-	-
ИТОГО	96 000	52 050

### 7.3. Себестоимость (строка 2120)

Статья себестоимости	в тыс. руб.	
	За 2019 г.	За 2018 г.
Стоимость товаров (нафталин)	-	-
Прочее	-	284

ИТОГО	-	-
-------	---	---

#### 7.4. Управленческие расходы (строка 2220)

Статья расходов	в тыс. руб.	
	За 2019 г.	За 2018 г.
Материальные затраты (расходы)	-	1 461
Заработная плата	37 195	21 376
Страховые взносы на обязательное социальное страхование	3 831	4 896
Амортизация основных средств и нематериальных активов	2 859	1 020
Аренда офиса	3 522	2 228
Аудит	250	206
Прочие услуги сторонних организаций	-	1 867
Прочее	11 573	10 580
ИТОГО	59 230	34 112

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

Наименование источника доходов (дивидендов)	в тыс. руб.	
	За 2019 г.	За 2018 г.
ООО «Полипласт Новомосковск»	27 139	10 062
ООО «Полипласт-УралСиб»	33 793	6 038
ООО «ПромТехноПарк »	-	101
ИТОГО	60 932	16 201

#### 7.6. Проценты к получению (строка 2320)

Наименование заемщика	в тыс. руб.	
	За 2019 г.	За 2018 г.
ООО «Полипласт Новомосковск»	11 259	59 073
ООО «Полипласт Северо-запад»		-
ОАО «ГК Полипласт»		6 802
ООО «Полипласт-УралСиб»	75 604	75 553

Прочие	1 612	109
ИТОГО	88 475	141 537

#### 7.7. Проценты к уплате (строка 2330)

Наименование заимодавца	в тыс. руб.	
	За 2019 г.	За 2018 г.
Облигационный заем	100 128	166 479
ООО «Полипласт Новомосковск»	7 481	3 188
ООО «Полипласт-УралСиб»	175	16
ООО «Полипласт-СевероЗапад»	69	
ИТОГО	107 853	169 683

#### 7.8. Прочие доходы (строка 2340)

Статья доходов (операции)	в тыс. руб.	
	За 2019 г.	За 2018 г.
Доходы от аренды автотранспорта	2 526	3 145
Услуги по подготовке отчетности		2 130
Прочая реализация	3 312	1 200
Штрафы, пени неустойки		24 151
Отчисления в оценочные резервы	840	-
Прочее	9 006	-
ИТОГО	15 684	30 626

#### 7.9. Прочие расходы (строка 2350)

Статья расходов (операции)	в тыс. руб.	
	За 2019 г.	За 2018 г.
Расходы на аудит МСФО	1 150	1 495
Амортизация	1 282	1 721
Расходы по размещению ценных бумаг	362	441
Налоги (имущество, транспорт)	160	148
Юридические услуги	429	275
Отчисления в оценочные резервы	-	5 537
Страхование автомобилей	16	204

Штрафы, пени неустойки	23	22
Прочее	8 567	4 854
ИТОГО	11 989	14 697



**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/лимит по кредиту, тыс.руб.	Срок гашения	%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Промсвязьбанк" № 18/ГА/0072-02 от 25.10.2018	поручительство	ДП № ПП-18/ГА/0072-02 от 25.10.2018	25.10.2018-14.08.2023	150 000	14.08.2020	1,00%
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	154 292	13.07.2020	5,20%
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	565 738	13.07.2020	5,20%
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	10,90%
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	6-10,75%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	АО «РОСЭКСИМБАНК» ВКЛ № 2-К15/338-379 от 27.12.18 г.	поручительство	ДП № 2-ПЮ15/000-379/2 от 27.12.18	27.12.2018-27.12.2023	500 000	27.12.2020	5,00%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 141273 от 22.08.2014г., ДС 1-14	поручительство	ДП № 144542/141273 от 22.08.2014	22.08.2014-21.08.2027г	500 000	21.08.2024	12,50%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 4331 от 01.12.2017г., ДС 1-3	поручительство	ДП № 4331/п10 от 01.12.2017 г.	01.12.2017-30.11.2023	600 000	30.11.2020	10,00%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 3427 от 19.06.2017г., ДС 1-9	поручительство	ДП № П/3427/11 от 19.06.2017 г.	19.06.2017-18.06.2023	1 595 000	18.06.2020	11,00%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 3428 от 19.06.2017г. USD, ДС 1-10	поручительство	ДП № П/3428/11 от 19.06.2017 г.	19.06.2017-18.06.2023	1 423 831	18.06.2020	5,45%-7,45
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 7075 от 06.11.2019г.	поручительство	ДП № 7075/п5 от 06.11.2019 г.	06.11.2019-05.11.2025	1 595 000	05.11.2022	10,00%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 7076 от 06.11.2019г. USD	поручительство	ДП № 7076/п5 от 06.11.2019 г.	06.11.2019-05.11.2025	1 423 831	05.11.2022	5,60%
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%

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%
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%
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%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/201700061 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%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00040 от 05.07.2019	поручительство	ДП4-ЦВ-725950/2019/00040 от 05.07.2019	05.07.2019-04.07.2026	247 742	04.07.2023	10,75%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО Банк ВТБ ГСГ 19/TUBR/0958 от 05.07.2019	поручительство	ДП4-ГСГ19/TUBR/0958 от 05.07.2019	05.07.2019-14.05.2024	200 000	14.05.2021	1,00%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ООО ВТБ Факторинг № РУС-2351/1 от 14.02.2018 с дс б/н от 28.12.2018	поручительство	01495-БР-ПД13 от 25.07.2019	25.07.2019 - бессрочн	180 000	бессрочн	13,09%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00046 от 04.09.2019	поручительство	ДП4-ЦВ-725950/2019/00046 от 04.09.2019	04.09.2019-03.09.2025	200 000	03.09.2022	10,50%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00055 от 23.09.2019	поручительство	ДП4-ЦВ-725950/2019/00055 от 23.09.2019	23.09.2019-22.09.2024	200 000	22.09.2021	Libor 6m+3,5%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	АО Райффайзенбанк CNT от 14.10.2019 №12968/1-	поручительство	ДП № 12968/1/S3 от 14.10.2019	14.10.2019-31.12.2024	200 000	31.12.2021	3,92-9,21%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	АО Райффайзенбанк TUL от 25.02.2019 №9192/1-	поручительство	Договор поручительства № 9192/1/S3 от 25.02.2019	25.02.2019-31.12.2023	1 000 000	31.12.2020	2-10,75%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	АО Райффайзенбанк ( БГ ) CNT от 26.02.2019 №9192/1-	поручительство	Договор поручительства № 9192/1/S3 от 26.02.2019	26.02.2019-17.12.2023	700 000	17.12.2020	0,80%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	АО "АЛЬФА-БАНК" 02A39L от 22.10.2019	поручительство	Договор поручительства № 02A39P004 от 22.10.2019	22.10.2019 - 01.03.2026	1 500 000	01.03.2023	2%-4,6%-9,6%
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	5 677	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	5 591	17.01.2021	12,60%

ООО "Полипласт Северо-запад"	ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2018/13376 от 21.11.2018	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	821	21.01.2021	12,55%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2018/13683 от 21.08.2018	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	843	21.10.2021	12,55%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ООО "Райффайзен-Лизинг" № 2018/13370 от 29.08.2018	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	6 108	29.08.2021	12,20%
ООО "Полипласт Северо-запад"	АКБ "АК БАРС" (ПАО) №8002/1/2017/118 от 15.02.2017	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	10,90%
ООО "Полипласт Северо-запад"	АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/2/2017/153 от 20.02.2017	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	375 940	19.02.2020	5,50%
ООО "Полипласт Северо-запад"	АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/2/2017/867 от 14.07.2017	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	154 292	13.07.2020	5,20%
ООО "Полипласт Северо-запад"	АО «РОСЭКСИМБАНК» ВКЛ № 3-К15/306-362 от 25.12.18 г.	АО «РОСЭКСИМБАНК» ВКЛ № 3-К15/306-362 от 25.12.18 г.	поручительство	ДП № 3-ПНО15/000-362/2 от 25.12.18	25.12.2018-25.12.2023	250 000	25.12.2020	5,00%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00038 от 23.08.2018	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%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00007 от 13.03.2018	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%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00059 от 18.10.2017	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00059 от 18.10.2017	поручительство	ДП №ДП4-ЦВ-725950/2017/0059 от 18.10.2017	18.10.2017-16.10.2027	85 000	16.10.2024	12,45%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00065 от 17.10.2017	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00065 от 17.10.2017	поручительство	ДП №ДП4-ЦВ-725950/2017/0065 от 17.10.2017	17.10.2017-16.10.2023	100 000	16.10.2020	11,35%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00041 от 05.07.2019	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00041 от 05.07.2019	поручительство	ДП4-ЦВ-725950/2019/00041 от 05.07.2019	05.07.2019-04.07.2026	35 000	04.07.2023	10,75%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00052 от 04.09.2019	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00052 от 04.09.2019	поручительство	ДП4-ЦВ-725950/2019/00052 от 04.09.2019	04.09.2019-03.09.2025	200 000	03.09.2022	Libor 6m+3,5%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "Сбербанк России" мультивал.акредитив № 5286 от 27.06.2018	ПАО "Сбербанк России" мультивал.акредитив № 5286 от 27.06.2018	поручительство	ДП № 5286/п1 от 27.06.2018	27.06.2018-26.06.2024	117 879	26.06.2021	7,1% в долларах, 4% в евро, юанях 12,5%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "Сбербанк России" № 5285 от 16.07.2018г.	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%

ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "Сбербанк России" № 7079 от 06.11.2019	поруительство	ДП № 7079/п5 от 06.11.2019	06.11.2019-05.11.2025	422 650	05.11.2022	10,50%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "Сбербанк России" № 7080 от 06.11.2019	поруительство	ДП № 7080/п5 от 06.11.2019	06.11.2019-05.11.2025	340 481	05.11.2022	5,60%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "Сбербанк России" № 3479 от 19.06.2017г., ДС 1-8	поруительство	ДП № П/3479/10 от 19.06.17	19.06.17-18.06.2023	422 650	18.06.2020	11,00%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "Сбербанк России" № 3480 от 19.06.2017г., ДС 1-9	поруительство	ДП № П/3480/10 от 19.06.17	19.06.17-18.06.2023	340 481	18.06.2020	5,45%-7,45%
ООО "Полипласт Северо-запад"	АО Райффайзенбанк CNT от 14.10.2019	поруительство	ДП № 12968/2/С3 от 14.10.2019	14.10.2019-31.12.2024	200 000	31.12.2021	3,92-9,21%
ООО "Полипласт Северо-запад"	АО Райффайзенбанк TUL от 25.02.2019	поруительство	Договор поручительства № 9192/3/С3	25.02.2019-31.12.2023	1 000 000	31.12.2020	2-10,75%
ООО "Полипласт Северо-запад"	АО Райффайзенбанк (БГ) CNT от 26.02.2019	поруительство	Договор поручительства № 9192/2/С3	26.02.2019-31.12.2023	700 000	17.12.2020	0,80%
ООО "Полипласт Северо-запад"	АО "АЛЬФА-БАНК" 02А28L от 22.10.2019	поруительство	Договор поручительства № 02А10Р004 от 22.10.2019	22.10.2019 - 01.03.2026	1 500 000	01.03.2023	2%-4,6%-9,6%
ООО "Полипласт-Юг"	АО "АЛЬФА-БАНК" 02А10L от 22.10.2019	поруительство	Договор поручительства № 02А10Р004 от 22.10.2019	22.10.2019 - 01.03.2026	1 500 000	01.03.2023	2%-4,6%-9,6%
ООО "Полипласт-УралСиб"	АО "АЛЬФА-БАНК" 02А40L от 22.10.2019	поруительство	Договор поручительства № 02А40Р004 от 22.10.2019	22.10.2019 - 01.03.2026	1 500 000	01.03.2023	2%-4,6%-9,6%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО "Сбербанк России" № 7077 от 06.11.2019	поруительство	ДП № 7077/п5 от 06.11.2019	06.11.2019-05.11.2025	645 000	05.11.2022	10,00%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО "Сбербанк России" № 7078 от 06.11.2019	поруительство	ДП № 7078/п5 от 06.11.2019	06.11.2019-05.11.2025	309 529	05.11.2022	5,60%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО "Сбербанк России" № 3390 от 19.06.2017, ДС 1-9	поруительство	ДП № П/3390/11 от 19.06.17	19.06.2017-18.06.2023	645 000	18.06.2020	11,00%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО "Сбербанк России" № 3391 от 19.06.2017, ДС 1-10	поруительство	ДП № П/3391/11 от 19.06.17	19.06.2017-18.06.2023	309 529	18.06.2020	5,45%
ООО "Полипласт-УралСиб"	АО Райффайзенбанк CNT от 14.10.2019	поруительство	ДП № 12968/3/С3 от 14.10.2019	14.10.2019-31.12.2024	200 000	31.12.2021	3,92-9,21%
ООО "Полипласт-УралСиб"	АО Райффайзенбанк TUL от 25.02.2019	поруительство	Договор поручительства № 9192/2/С3	25.02.2019-31.12.2023	1 000 000	31.12.2020	2-10,75%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00025 от 01.08.2018	поруительство	ДП ДП4-ЦВ-725950/2018/00025 от 01.08.2018	01.08.2018-31.07.2026	544 500	31.07.2023	10,75%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00062 от 17.10.2017	поруительство	ДП № ДП4-ЦВ-725950/2017/00062 от 17.10.2017	17.10.2017-16.10.2023	200 000	16.10.2020	11,35%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00063 от 17.10.2017	поруительство	ДП № ДП4-ЦВ-725950/2017/00063 от 17.10.2017	17.10.2017-16.10.2023	100 000	16.10.2020	11,35%

ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00039 от 05.07.2019	поручительство	ДП4-ЦВ-725950/2019/00039 от 05.07.2019	05.07.2019-04.07.2026	65 000	04.07.2023	10,75%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00045 от 04.09.2019	поручительство	ДП4-ЦВ-725950/2019/00045 от 04.09.2019	04.09.2019-03.09.2025	300 000	03.09.2022	Libor 6m+3,5%
ООО "Полипласт-УралСиб"	УБРиР № 311383 от 08.08.2019	поручительство	311383/1 от 08.08.2019	08.08.2019-08.08.2022	50 000	08.08.2022	12,00%
ООО "Полипласт-УралСиб"	АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/1/2017/119 от 15.02.2017	поручительство	ДП №8002/1/2017/119-02/03 от 15.02.2017	15.02.2017-14.02.2027	305 000	14.02.2024	10,90%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 141273 от 22.08.2014г., ДС 1-14	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" № 2с-644 от 25.09.2014г.	25.09.14-21.08.2027	303 930	21.08.2024	12,50%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 3427 от 19.06.2017г., ДС 1-9	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 3/3427/8 от 19.06.17	19.06.2017-18.06.2023	303 930	18.06.2020	11,00%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 3428 от 19.06.2017г. USD, ДС 1-10	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 3/3428/8 от 19.06.17	19.06.2017-18.06.2023	303 930	18.06.2020	5,45%-7,45
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО "Сбербанк России" № 3391 от 19.06.2017, ДС 1-10	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 3/3391/18 от 06.11.2019	06.11.2019-18.06.2023	303 930	18.06.2020	5,45%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО "Сбербанк России" № 3390 от 19.06.2017, ДС 1-9	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 3/3390/18 от 06.11.2019	06.11.2019-18.06.2023	303 930	18.06.2020	11,00%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 4331 от 01.12.2017г., ДС 1-3	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 4331/317 от 06.11.2019	06.11.2019-18.06.2023	303 930	30.11.2020	10,00%

ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "Сбербанк России" № 3480 от 19.06.2017г., ДС 1-9	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 3/3480/17 от 06.11.2019	06.11.2019-18.06.2023	303 930	18.06.2020	5,45%-7,45%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "Сбербанк России" № 3479 от 19.06.2017г., ДС 1-8	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 3/3479/17 от 06.11.2019	06.11.2019-18.06.2023	303 930	18.06.2020	11,00%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "Сбербанк России" № 7080 от 06.11.2019	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7080/з13 от 06.11.2019	06.11.2019-05.11.2025	303 930	05.11.2022	5,60%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "Сбербанк России" № 7079 от 06.11.2019	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7079/з13 от 06.11.2019	06.11.2019-05.11.2025	303 930	05.11.2022	10,50%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО "Сбербанк России" № 7078 от 06.11.2019	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7078/з13 от 06.11.2019	06.11.2019-05.11.2025	303 930	05.11.2022	5,60%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО "Сбербанк России" № 7077 от 06.11.2019	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7077/з13 от 06.11.2019	06.11.2019-05.11.2025	303 930	05.11.2022	10,00%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 7076 от 06.11.2019г. USD	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7076/з13 от 06.11.2019	06.11.2019-05.11.2025	303 930	05.11.2022	5,60%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "Сбербанк России" № 7075 от 06.11.2019г.	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7075/з13 от 06.11.2019	06.11.2019-05.11.2025	303 930	05.11.2022	10,00%
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» Д031-ЦВ-	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	725950/2017/00061 от 20.03.2018	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	725950/2017/00061 от 20.03.2018	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-725950/2017/00061 от 18.10.17	залог доли в УК	725950/2017/00061 от 20.03.2018	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	725950/2017/00059 от 20.03.2018	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	725950/2017/00059 от 20.03.2018	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%
ООО "Полипласт Северо-запад"	АО "АЛЬФА-БАНК" 02А28L от 22.10.2019	залог доли в УК	ДОГОВОР залога доли ООО "Полипласт- Новомосковск" в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-Юг» № 02А28Z002 от 27.12.2019	27.12.2019 - 01.03.2026	34 965	01.03.2023	2%-4,6%-9,6%
ООО "Полипласт-Юг"	АО "АЛЬФА-БАНК" 02А10L от 22.10.2019	залог доли в УК	ДОГОВОР залога доли ООО "Полипласт- Новомосковск" в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-Юг» № 02А10Z001 от 27.12.2019	27.12.2019 - 01.03.2026	34 965	01.03.2023	2%-4,6%-9,6%
ООО "Полипласт- УралСиб"	АО "АЛЬФА-БАНК" 02А40L от 22.10.2019	залог доли в УК	ДОГОВОР залога доли ООО "Полипласт- Новомосковск" в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью	27.12.2019 - 01.03.2026	34 965	01.03.2023	2%-4,6%-9,6%



	ООО "Полипласт-Новомосковск"			АО "АЛЬФА-БАНК" 02A39L от 22.10.2019	зalog доли в УК		«Полипласт-Юг» № 02A40Z002 от 27.12.2019 ДОГОВОР зaлoгa доли ООО "Полипласт-Новомосковск" в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-Юг» 02A39Z002 от 27.12.2019	27.12.2019 - 01.03.2026		34 965	01.03.2023		2%-4,6%-9,6%	
										<b>36 479 813</b>				

## 8.2. Резерв на оплату отпусков

Вид оценочного обязательства	в тыс. руб.				
	Остаток на 31.12.2017 г.	Начислено в 2019 г.	Восстановлено в 2019 г.	Использовано в 2019 г.	Остаток на 31.12.2019 г.
Резерв на оплату отпусков	1 407	4 094		3 597	1 904
Прочее	-	-	-	-	-
ИТОГО	1407	4 094		3 597	1 904

## Раздел 9. Обеспечения обязательств полученные

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 21.04.2023 г. Остаток обязательств по данному выпуску 300 000 000 руб.

При выпуске биржевых документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03, в количестве 1 000 000 (Один миллион) 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 08.11.2021 г. Остаток обязательств по данному выпуску 59 307 000 руб.

## Раздел 10. Финансовая деятельность

Основными видами деятельности общества в 2019 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 96 000 тыс. руб. Валовая прибыль составляет 96 000 тыс. руб.

## Раздел 11. Оценочные резервы.

### Резервы по сомнительным долгам

в тыс. руб.

Вид оценочного обязательства	Остаток на 31.12.2018 г.	Начислено в 2019 г.	Восстановлено в 2019 г.	Использовано в 2019 г.	Остаток на 31.12.2019 г.
Резерв по сомнительным долгам	5 537	-	5 537	-	0
Прочее	-	-	-	-	-
<b>ИТОГО</b>	5 537	-	5 537	-	0

## Раздел 12 Расчеты по налогу на прибыль

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

Прибыль/ убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
60 932	0%	-
21 087	20%	(4217)

### 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	245	20%	49	49
ОНА	0	20%	0	

### 12.3. Расчет налога на прибыль

Показатель	Сумма
Прибыль убыток до налогообложения (БУ)	21 087
Условный расход (доход)	(4 217)
Постоянные разницы (ПР)	(1 194)
Изменение отложенных налоговых обязательств	49
Изменение отложенных налоговых активов	12
<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>3060</b>

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 2019 году составляет 0,16 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	Промтехнопарк	Итого по отчетным сегментам	Прочие сегменты	Бухгалтерская отчетность	Порядок распределения
<i>1.1. Активы на 31.12.2019 г.</i>								
Долгосрочные финансовые вложения	337 700	203 092	146 689	47 000	734 481	-	734 481	прямой
Дебиторская задолженность	17 921	21 241	8 263	23 748	71 173	201 199	272 372	прямой
Краткосрочные финансовые вложения		49 475	-	-	49 475	-	49 475	прямой
Прочие активы	13 775	10 606	6 002	2 740	33 123	7 793	40 916	косвенный
Итого активы	369 396	284 414	160 954	73 488	888 252	208 992	1 097 244	

1.2. Активы на 31.12.2018 г.								
Долгосрочные финансовые вложения	428 266	203 092	146 689	47 000	825 047	-	825 047	прямой
Дебиторская задолженность	15 348	99 946	28 360	42 344	185 998	89 400	275 398	прямой
Краткосрочные финансовые вложения	-	402 364	-	-	402 364	-	402 364	прямой
Прочие активы	17 183	27 323	6 780	3 461	54 747	- 34 589	20 158	косвенный
Итого активы	460 797	732 725	181 829	92 805	1 468 156	54 811	1 522 967	
2.1. Обязательства на 31.12.2019 г.								
Заемные средства	218 988	52 335	69 728	-	341 051	359 307	700 358	прямой
Кредиторская задолженность	15 221	-	-	-	15 221	15 476	30 697	прямой
Прочие обязательства	-	-	-	-	-	-	-	косвенный
Итого обязательства	234 209	52 335	69 728	-	356 272	740 972	1 097 244	
2.2. Обязательства на 31.12.2018 г.								
Заемные средства	-	45 110	-	-	45 110	1 023 158	1 068 268	прямой
Кредиторская задолженность	4 457	-	-	-	4 457	35 718	40 175	прямой
Прочие обязательства	24	245	-	-	269	5 751	6 020	косвенный
Итого обязательства	4 481	45 355	-	-	49 836	1 473 131	1 522 967	
3.1. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2019 г.								
Выручка	54 000	32 400	9 600	-	96 000	-	96 000	прямой
Себестоимость	-	-	-	-	-	-	-	прямой
Коммерческие расходы	33 317	19 990	5 923	-	59 230	-	59 230	косвенный
Доходы от участия в других организациях	27 139	33 793	-	-	60 932	-	60 932	прямой
Проценты к получению	11 259	75 604	-	-	86 863	1 612	88 475	прямой
Проценты к уплате	7 481	175	69	-	7 725	100 128	107 853	прямой
Прочие доходы	4 031	7 937	-	-	11 967	3 717	15 684	косвенный
Прочие расходы	3 081	6 067	-	-	9 148	2 841	11 989	косвенный
Прибыль	52 550	124 337	3 608	-	180 495	98 476	78 997	
3.2. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2018 г.								
Выручка	27 450	22 050	2 550	-	52 050	-	52 050	прямой
Себестоимость	94	94	96	-	284	-	284	прямой
Коммерческие расходы	16 936	13 604	1 573	-	32 114	1 998	34 112	косвенный
Доходы от участия в других организациях	10 062	6 038	-	101	16 201	-	16 201	прямой
Проценты к получению	59 073	75 553	-	-	134 626	6 911	141 537	прямой
Проценты к уплате	3 188	16	-	-	3 204	166 479	169 683	прямой
Прочие доходы	7 257	8 565	-	11	15 833	14 793	30 626	косвенный
Прочие расходы	5 548	6 547	-	8	12 103	2 594	14 697	косвенный
Прибыль	78 077	91 944	881	103	171 005	- 149 367	20 426	

Наименование показателя отчетности	Полипласт Новомосковск	Полипласт-УралСиб	Полипласт северо-запад	Промтехнопарк	Итого по отчетным сегментам
1.1. Активы на 31.12.2019 г.					
Долгосрочные финансовые вложения	46%	28%	20%	6%	100%
Дебиторская задолженность	7%	8%	3%	9%	26%

Краткосрочные финансовые вложения	0%	100%	0%	0%	100%
Прочие активы	34%	26%	15%	7%	81%
Итого активы	34%	26%	15%	7%	81%
<i>1.2. 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>2.1. Обязательства на 31.12.2019 г.</i>					
Заемные средства	0%	0%	0%	0%	0%
Кредиторская задолженность	50%	0%	0%	0%	50%
Прочие обязательства	0%	0%	0%	0%	0%
Итого обязательства	21%	5%	6%	0%	32%
<i>2.2. Обязательства на 31.12.2018 г.</i>					
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%
<i>3.1. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2019 г.</i>					
Выручка	56%	34%	10%	0%	100%
Себестоимость	0%	0%	0%	0%	0%
Коммерческие расходы	56%	34%	10%	0%	100%
Доходы от участия в других организациях	45%	0%	0%	0%	45%
Проценты к получению	13%	85%	0%	0%	98%
Проценты к уплате	7%	0%	0%	0%	7%
Прочие доходы	26%	51%	0%	0%	76%
Прочие расходы	26%	51%	0%	0%	76%
Прибыль	67%	114%	5%	0%	
<i>3.2. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2018 г.</i>					
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%	

## 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 текущим учредительным документам и привлечении денежных средств в интересах всей Группы. Привлечённые средства используются исключительно на нужды Группы, в том числе выдавая привлечённые 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 2017-2019 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 257 553 тыс. рублей, 170 291 тыс. рублей и 132 476 тыс. рублей соответственно. Данные обстоятельства вызваны, в основном, высокими расходами на содержание долговых обязательств, которые привлекались для использования в интересах АО «Полипласт» и его дочерних компаний.

Кроме того, события после отчетной даты, связанные с эпидемией коронавируса, так же указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. (см. Раздел 18).

Выручка компании от основного вида операционной деятельности в 2019 году выросла по сравнению с 2018 годом ( выручка 2019 г. – 96 000 тыс. руб., 2018 г. – 52 050 тыс. руб. , 2017 г. – 36 450 тыс. руб.), это обстоятельство отразилось в снижении отрицательных потоков от текущей деятельности. Планируется продолжение данного вида деятельности, в соответствии с конъюнктурой рынка в 2020-2021 г. г., и предполагается получение доходов на сумму до 100-105 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 2020-2021 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 2020 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 погашения	%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ- 725950/2020/00004 от 10.02.2020	ДП4-ЦВ- 725950/2020/00004 от 10.02.2020	10.02.2020- 09.02.2026	500000	09.02.2023	2,40%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ- 725950/2020/00002 от 10.02.2020	ДП4-ЦВ- 725950/2020/00002 от 10.02.2020	10.02.2020- 09.02.2026	200000	09.02.2023	2,40%
ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ- 725950/2020/00003 от 10.02.2020	ДП4-ЦВ- 725950/2020/00003 от 10.02.2020	10.02.2020- 09.02.2026	200000	09.02.2023	2,40%
ООО "Полипласт-УралСиб"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ- 725950/2020/00005 от 10.02.2020	ДП4-ЦВ- 725950/2020/00005 от 10.02.2020	10.02.2020- 09.02.2026	200000	09.02.2023	2,40%

- прекратили действия договора поручительства

За кого выдано поручительство	Банк-кредитор	Договор поручительства	срок договора	лимит по кредиту, тыс.руб	Срок погашения кредита	%
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00058 от 17.10.17	ДП4-ЦВ-725950/2017/00058 от 17.10.2017	17.10.2017-16.09.2023	200000	16.10.2020	0,1135
ООО "Полипласт Северо-запад"	АКБ "АК БАРС" (ПАО) № 8002/2/2017/153 от 20.02.2017	ДП №8002/2/2017/153-02/03 от 20.02.2017	20.02.2017-19.02.2023	375 939,89	19.02.2020	0,06

С начала 2020 года произошли следующие события, которые способны повлиять на финансовое положение и финансовые результаты АО «Полипласт» после окончания отчетного периода:

- (i) глобальное распространение коронавирусной инфекции, которая оказала значительное влияние на мировую экономику;
- (ii) разрыв сделки ОПЕК+ и падение спроса на нефть, вызвавшие существенное снижение стоимости нефти, российских фондовых индексов и курса российского рубля по отношению к доллару США и евро.

Руководство Компании считает распространение коронавируса и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными некорректирующими событиями после окончания отчетного периода.

Компания не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России и какие действия, будут предприняты руководством страны в России, а также как эти действия окажут влияние на деятельность АО «Полипласт» в целом, а также на развитие экономики в дальнейшем. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Компания не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение и финансовые результаты.

В настоящее время Компания внимательно следит за развитием ситуации и проводит оценку последствий, вызванных указанными событиями, на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.

21 апреля 2020 года Компания досрочно погасила облигационный заем на сумму 300 000 тысяч рублей, числящийся на 31 декабря 2019 года в составе долгосрочных кредитов и займов.

## 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 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 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-03 - 0,01 % на 7 период начисления купонного дохода., по П01-БО-01 14,5% на 1-8 купонные периоды. Дата завершения 7 купонного периода по БО-03 – 08.05.2020. Решение



Общества по размеру ставки на следующие купонные периоды по займу БО-03 будет приниматься во 2 кв. 2020 в зависимости от целей общества по дальнейшему объему использования облигационного займа. Дата завершения 6 купонного периода по П01-БО-01 -22.04.2020, 8 купонного периода, соответственно, - 22.04.2021.

**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 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, 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 контролируемый 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 31.12.2019 г. в тыс. руб.*

Наименование обязательства	До 1 года	От 1 до 2 лет	От 2 до 5 лет	Более 5 лет

Заемные средства	341 051		359 307	
Кредиторская задолженность	30 697			
Прочие обязательства		3 651		
Итого	371 748	3 651	359 307	

*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	

**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 зарегистрирован 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

07 мая 2020 г.



Ковалев А.Ф.

Всего пронумеровано,  
прошнуровано и  
скреплено печатью

67 листов (а)

Директор ООО  
«Эксперт-Консалтинг»



Мышкина И.В

