

6.6.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

в тыс. руб.

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2014 г.
Торговая кредиторская задолженность	2 552	5 128
Авансы полученные	90	90
Проценты по заемным обязательствам	27 910	29 219
Задолженность по продаже векселей	316 385	375 500
Прочая кредиторская задолженность	39 959	31 559
ИТОГО	386 896	441 496

По состоянию на 31.12.2015 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 2015 и 2014 годах выручка от выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует.

В 2015 году прочие доходы и расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков, отсутствуют.

7.2. Выручка (строка 2110)

в тыс. руб.

Статья выручки	За 2015 г.	За 2014 г.
Продажа товаров (нафталин)	-	-
Предоставление в пользование товарного знака	39 720	39 720
Прочее	-	-
ИТОГО	39 720	39 720

7.3. Себестоимость (строка 2120)

в тыс. руб.

Статья себестоимости	За 2015 г.	За 2014 г.
Стоимость товаров (нафталин)	-	-
Прочее	-	-
ИТОГО	-	-

7.4. Коммерческие расходы (строка 2210)

в тыс. руб.

Статья расходов	За 2015 г.	За 2014 г.
Материальные затраты (расходы)	-	42
Заработная плата	428	411
Страховые взносы на обязательное социальное страхование	131	123
Амортизация основных средств и нематериальных активов	1 699	1 686
Аренда офиса	72	36
Аудит	250	2 006
Прочие услуги сторонних организаций	416	592
Прочее	364	522
ИТОГО	3 360	5 418

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

в тыс. руб.

Наименование источника доходов (дивидендов)	За 2014 г.	За 2014 г.
ООО «Полипласт Новомосковск»	86 000	32 500
ООО «Полипласт-УралСиб»	40 000	55 780
ООО «Полипласт Северо-запад»	31 027	-
ИТОГО	157 027	88 280

7.6. Проценты к получению (строка 2320)

в тыс. руб.

Наименование заемщика	За 2015 г.	За 2014 г.
ООО «Полипласт Новомосковск»	19 781	22 570
ООО «Полипласт Северо-запад»	-	-
ОАО «ГК Полипласт»	122 450	71 125
ООО «Полипласт-УралСиб»	-	-
Прочие	322	283
ИТОГО	142 553	93 978

7.7. Проценты к уплате (строка 2330)

в тыс. руб.

Наименование заимодавца	За 2015 г.	За 2014 г.
Облигационный заем	173 366	112 705
ОАО «Московский кредитный банк»	-	-
ООО «Полипласт Новомосковск»	317	6 477
ООО «Полипласт Северо-запад»	-	1 217
ООО «Полипласт-УралСиб»	-	-
Прочие	-	-
ИТОГО	173 683	120 399

7.8. Прочие доходы (строка 2340)

в тыс. руб.

Статья доходов (операции)	За 2015 г.	За 2014 г.
Доходы от аренды автотранспорта	775	675
Услуги по подготовке отчетности	1 356	-
Прочая реализация	4550	-
Прочее	9 835	2 073
ИТОГО	16 516	2 768

7.9. Прочие расходы (строка 2350)

в тыс. руб.

Статья расходов (операции)	За 2015 г.	За 2014 г.
Расходы на аудит МСФО	1 485	-
Расходы по размещению ценных бумаг	2 438	6 717
Налоги (имущество, транспорт)	265	405
Юридические услуги	944	174
Реализация ОС	14 654	-
Прочее	11 731	2 386
ИТОГО	31 517	9 682

Раздел 8. Условные обязательства, активы и обеспечения.

8.1. Обеспечения по кредитным договорам.

<i>За кого выдано поручительст во/зalog</i>	<i>Банк-кредитор</i>	<i>Вид</i>	<i>Договор поручи- тельства/ залога</i>	<i>Срок договора</i>	<i>залоговая стоимость /зad-ть по кредиту, тыс.руб.</i>	<i>Задолжен- ность на 01.01.16, тыс.руб.</i>	<i>Срок гашения</i>	<i>Лимит, тыс.руб.</i>	<i>%</i>	<i>Примерная сумма обяза- тельств (%) до конца срока договоров поручи- тельств (тыс. руб.)</i>
АО "ТК Полипласт"	ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" Договор №1826/14 от 17.02.14г.	поручительство	Договор поручительства № 182606/14 от 17.02.2014г.	17.02.14- 17.02.19	17 000,00	17 000,00	17.02.16	50 000,00	16,75%	367
ООО "Полипласт- УралСиб"	ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" Договор №4262/15 от 22.06.15	поручительство	Договор поручительства №426205/15 от 22.06.2015г.	22.06.15- 21.06.21г.	105 000,00	105 000,00	21.06.18	105000,00	16,75%	43 463
ООО "Полипласт- УралСиб"	ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" Договор №1937/14 от 07.07.14г.	поручительство	Договор поручительства № 193706/14 от 07.07.2014г.	07.07.14- 07.07.19	100 000,00	100 000,00	07.07.16	100 000,00	16,75%	8 627
ООО "Полипласт- УралСиб"	ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" Договор №4325/15 от 10.11.15	поручительство	Договор поручительства №432504/15 от 10.11.2015г.	10.11.15- 09.11.21г.	100 000,00	100 000,00	09.11.18	100 000,00	16,50%	47 149
ООО "Полипласт- УралСиб"	Сбербанк России ОАО дог № 151053 от 13.05.15	поручительство	Договор поручительства №154143/151053 от 13.05.2015г.	13.05.15- 12.05.21г.	350 000,00	350 000,00	12.04.18	350 000,00	15,85%	126 453

ООО "Полипласт- УралСиб"	Сбербанк России ОАО дого № 151102 от 18.06.15	поручительство	Договор поручительства № 154239/151102 от 18.06.2015г.	18.06.15- 17.12.19г.	160 295,00	160 295,00	17.12.16	250 000,00	15,85%	24 432
ООО "Полипласт Северо-запад"	Сбербанк России дог №151060 от 13.05.2015	поручительство	Договор поручительства № 154153/151060 от 13.05.2015г.	13.05.15- 12.05.21г.	220 000,00	220 000,00	13.05.18	220 000,00	15,85- 16,85%	82 446
ООО "Полипласт Северо-запад"	ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" Договор №1968/14 от 17.09.14г.	поручительство	Договор поручительства № 196806/14 от 17.09.2014	17.09.14- 28.02.21	300 000,00	300 000,00	28.02.18	300 000,00	16,75%	108 623
ООО "Полипласт Северо-запад"	ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" Договор №4327/15 от 10.11.15г.	поручительство	Договор поручительства №432704/15 от 10.11.2015г.	10.11.15- 09.11.21г.	100 000,00	100 000,00	09.11.18	100 000,00	16,5- 17,5%	47 149
ООО "Полипласт Северо-запад"	Сбербанк России дог №151101 от 18.06.2015	поручительство	Договор поручительства № 154232/151101 от 18.06.2015г.	18.06.15- 17.12.19г.	207 900,00	207 900,00	17.12.16	300 000,00	16,85- 15,85%	31 688
ООО "Полипласт Северо-запад"	АО "Россельхозбанк" №153500/0104 от 04.09.2015г.	поручительство	Договор поручительства №153500/0104- 8/1 от 04.09.2015г.	04.09.15- 01.09.17г.	84 750,00	810,00	22.09.16	84 750	17,38%	102
						19 964,00	23.09.16		17,38%	2 529
						26 576,00	24.09.16		17,38%	3 379
						20 151,00	27.09.16		17,38%	2 591
						17 249,00	28.09.16		17,38%	2 226

ООО "Полипласт Северо-запад"	ПАО "БИНБАНК" №15- ЕКА-102-00070 от 23.09.2015г.	поручительство	Договор поручительства № 15-ЕКА-102- 00070-III от 23.09.2015	23.09.15- 22.09.18	100 000,00	100 000,00	22.09.18	100 000	18,00%	49 068
ООО "Полипласт Северо-запад"	Сбербанк дог.непокрыт. аккредитив № 145006 от 30.04.2014	поручительство	Договор поручительства №144122/145006 от 30.04.2014	30.04.14- 21.04.20	104 269,00	104 269,00	28.04.17	1700 ЕВРО/ 135 485 240 руб.	2,00%	2 760
ООО "Полипласт Северо-запад"	Сбербанк дог.непокрыт. аккредитив № 155205 от 04.09.2015	поручительство	Договор поручительства №154470/155205 от 04.09.2015г.	04.09.15- 03.09.21г.	59 962,00	59 962,00	30.09.16	1700 ЕВРО/ 135 485 240 руб.	2,75%	1 233
ООО "Полипласт- Новомосковск"	Еврофинанс Моснарбанк №КЮ/92-08-26.15 от 29.06.2015 года	поручительство	Договор поручительства № ДП/92-08- 19,28-15/26 от 26.06.2015г.	26.06.15- 26.04.17г.	100 000,00	100 000,00	26.05.16	200 000,00	16,50%	6 600
ООО "Полипласт- Новомосковск"	Еврофинанс Моснарбанк №КЮ/92- 08-26.15 от 29.06.2015 года				100 000,00	100 000,00	01.07.16	200 000,00	16,50%	8 227
ООО "Полипласт- Новомосковск"	Сбербанк Договор № 30/7970/12 от 17.08.2012 г. (ООО ПП Юг)	поручительство	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВ А № 12/30/7970/12	17.08.12- 16.08.22	168 937,00	168 937,00	16.08.19		12,00%	73 481
ООО "Полипласт- Новомосковск"	Сбербанк России дог. № 151051 от 13.05.2015	поручительство	Договор поручительства № 154135/151051 от 13.05.2015г.	13.05.15- 12.05.21г.	656 843,00	656 843,00	12.05.18	730 000,00	15,85%	245 870
ООО "Полипласт- Новомосковск"	ЗАО Райффайзенбанк Дог. № 14261/1-TUL от 30.09.2014	поручительство	Договор поручительства № 14261/1-TUL от 30.09.2013	30.09.13- 30.09.16	62000,00	62 000,00	20.02.16	130 000,00	14,25%	1 210
					68000,00	68 000,00	30.09.16	130 000,00	14,10%	7 171

ООО "Полипласт-Новомосковск"	Московский банк Сбербанк России ОАО Договор № 141217 от 07.07.2014г.	поручительство	Договор поручительства № 144380/141217 от 07.07.2014	07.07.14- 06.07.20	500 000	500 000,00	06.07.17	500 000,00	15,00%	113 425
ООО "Полипласт-Новомосковск"	Московский банк Сбербанк России ОАО Договор № 141273 от 22.08.2014г.	поручительство	Договор поручительства № 144542/141273 от 22.08.2014	22.08.14- 21.08.27г	485351,00	485 351,00	21.08.24	500 000,00	15,71%	659 081
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ВТБ дог№ КС-ЦВ- 725950/2015/00044	поручительство	Договор поручительства №ДП5-ЦВ- 725950/2015/000 44 от 28.09.2015г.	28.09.15- 27.09.19	175 000,00	175 000,00	27.09.16	200 000,00	16,30%	21 101
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" Договор №1967/14 от 17.09.14г.	поручительство	Договор поручительства № 196706/14 от 17.09.2014г.	17.09.14- 28.02.21г.	493 700,00	493 700,00	28.02.18	500 000,00	16,75%	178 757
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" Договор №4326/15 от 10.11.15г.	поручительство	Договор поручительства №432604/15 от 10.11.2015г.	10.11.15- 09.11.21г.	100 000,00	100 000,00	09.11.18	100 000,00	16,50%	47 149
ООО "Полипласт-Новомосковск"	ПАО "БИНБАНК" №15- ЕКА-102-00069 от 21.09.2015г.	поручительство	Договор поручительства № 15-ЕКА-102- 00069-П1 от 21.09.2015	21.09.15- 20.09.18	500 000,00	500 000,00	20.09.18	500 000,00	18,00%	244 849
ООО "Полипласт Северо-запад"	Сбербанк России дог №151101 от 18.06.2015	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Северо-запад" от 19.06.2015г.	19.06.15- 17.12.19	132 019,65	207 900,00	17.12.16	300 000,00	15,85%	
ООО "Полипласт Северо-запад"	Сбербанк России дог №151060 от 13.05.2015	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Северо-запад" от 13.05.2015г.	13.05.15- 12.05.21	132 019,65	220 000,00	12.05.18	220 000,00	15,85 - 16,85%	

ООО "Полипласт- УралСиб"	Сбербанк России ОАО дог № 151102 от 18.06.15	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт УралСиб" от 19.06.2015г.	19.06.15- 17.12.19г.	182 783,18	160 295,00	17.12.16	250 000,00	15,85%	
ООО "Полипласт- УралСиб"	Сбербанк России ОАО дог № 151053 от 13.05.15	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт УралСиб" от 13.05.2015г.	13.05.15- 12.05.21	182 783,18	350 000,00	12.05.18	350 000,00	15,85 - 16,85%	
ООО "Полипласт- Новомосковск"	Московский банк Сбербанк России ОАО Договор № 141217 от 07.07.2014г.	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" от 13.05.2015г.	13.05.15- 12.05.21	303 930,00	500 000,00	06.07.17	500 000,00	15,00%	
ООО "Полипласт- Новомосковск"	Сбербанк России дог. № 151051 от 13.05.2015	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" от 13.05.2015г.	13.0.15- 12.05.21	303 930,00	656 843,00	12.05.18	730 000,00	15,85%	
ООО "Полипласт- Новомосковск"	Московский банк Сбербанк России ОАО Договор № 141273 от 22.08.2014г.	залог доли в УК	Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" от 25.09.2014г.	25.09.14- 21.08.27	303 930,00	485 351,00	21.08.24	500 000,00	15,71%	
Итого						7 999 396,00				2 191 206

8.2. Резерв на оплату отпусков

в тыс. руб.

Вид оценочного обязательства	Остаток на 31.12.2014 г.	Начислено в 2015 г.	Восстановлено в 2015 г.	Использовано в 2015 г.	Остаток на 31.12.2015 г.
Резерв на оплату отпусков	652	38	-	(38)	652
Прочее	-	-	-	-	-
ИТОГО	652	38	-	(38)	652

Раздел 9. Обеспечения обязательств полученные

При выпуске биржевых облигаций, документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным хранением, серии БО-01, в количестве 1 000 000 (один миллион) штук, номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, общей номинальной стоимостью 1 000 000 000 (один миллиард) рублей, с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев, были оформлены публичные договора оферты со следующими компаниями, являющимися связанными сторонами: ООО "Полипласт-Новомосковск", ООО "Полипласт-УралСиб", ООО "Полипласт Северо-запад", ООО «ПромТехноПарк», ООО «Полипласт-Юг». По условиям вышеназванных оферт, в случае наступления факта неисполнения обществом своих обязательств, Оференты безотзывно обязуются приобрести биржевые облигации у владельцев биржевых облигаций. Оферты являются безотзывными и действуют до момента полного исполнения обществом обязательств по Биржевым Облигациям, то есть до 16.04.2019 г.

Раздел 10. Финансовая деятельность

Основными видами деятельности общества в 2015 г. являлись предоставление неисключительных лицензий на использование товарных знаков и финансовая деятельность. Пользователями неисключительных лицензий являются дочерние компании общества ООО «Полипласт Новомосковск», ООО «Полипласт-УралСиб». Выручка по данному виду деятельности составляет 100 % или 39 720 тыс. руб. Валовая прибыль составляет 39 720 тыс. руб.

Раздел 11. Оценочные резервы.

Резервы по сомнительным долгам

в тыс. руб.

Вид оценочного обязательства	Остаток на 31.12.2014 г.	Начислено в 2015 г.	Восстановлено в 2015 г.	Использовано в 2014 г.	Остаток на 31.12.2015 г.
Резерв по сомнительным долгам	978	78	-	(553)	503
Прочее	-	-	-	-	-
ИТОГО	978	78	-	(553)	503

Раздел 12 Расчеты по налогу на прибыль

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

Прибыль/ убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
157027	0%	0
-9771	20%	-1954,2

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	900	20%	180	(112)
ОНА	10 123	20%	2 024,6	1993

12.3. Расчет налога на прибыль

Показатель	Сумма
Прибыль убыток до налогообложения (БУ)	(9771)
Условный расход (доход)	(1954)
Постоянные разницы (ПР)	176
Изменение отложенных налоговых обязательств	(112)
Изменение отложенных налоговых активов	1993
Текущий налог на прибыль	103

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 2015 году составляет 14,9 руб.

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

Раздел 15. Информация по сегментам

Основой выделения сегментов в 2015 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 незначительности 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 незначительных 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.

получению	19781	-	-	-	19 781	122 772	142553	
Проценты к уплате	317	-	-	-	317	173 366	173683	прямой
Прочие доходы	5832	2205	1711	-	9 748	6 768	16516	косвенный
Прочие расходы	11129	4208	3264	-	18 601	12 916	31517	косвенный
Прибыль	100716	73808	29473	-	203 998	56 742	149035	

3.2. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2014 г.

Выручка	600	39120	-	-	39 720	-	39720	прямой
Себестоимость	-	-	-	-	-	-	-	прямой
Коммерческие расходы	82	5336	-	-	5 418	-	5418	косвенный
Доходы от участия в других организациях	32500	55780	-	-	88 280	-	88280	прямой
Проценты к получению	22570	-	-	62	22 632	71 346	93978	прямой
Проценты к уплате	6477	-	1217	-	7 694	112 705	120399	прямой
Прочие доходы	836	847	-	1	1 684	1 084	2768	прямой
Прочие расходы	2925	2963	-	3	5 892	3 790	9682	прямой
Прибыль	47022	87447	1217	60	133 312	- 44 366	88946	

4.1. Движение денежных средств за 2015 г.

Поступления от текущих операций	64973	46500	368		111 841	7 019	118860	прямой
Платежи по текущим операциям	67239				67 239	212 119	279358	прямой
Сальдо денежных потоков по текущим операциям	- 2266	46500	368	-	44 602	- 205 100	- 160498	
Поступления от инвестиционных операций	280331	36740	12420		329 491	278 579	608070	прямой
Платежи по инвестиционным операциям					-	502 870	502870	прямой
Сальдо денежных потоков по инвестиционным операциям	280331	36740	12420	-	329 491	- 224 291	105200	
Поступления от финансовых операций	3000				3 000	500 000	503000	прямой
Платежи по финансовым операциям	3595				3 595	444 470	448065	прямой
Сальдо денежных потоков по финансовым операциям	595	-	-	-	- 595	146 907	146312	
Сальдо денежных потоков	277470	83240	12788	-	373 498	373 861	363	

4.2. Движение денежных средств за 2014 г.

Поступления от текущих операций	590	46687	-		47 277	492	47769	прямой
Платежи по текущим операциям	85		1217		1 302	76 684	77986	прямой

Сальдо денежных потоков по текущим операциям	505	46687	- 1217	-	45 975	- 76 192	- 30217	
Поступления от инвестиционных операций	94341	42120	-	-	136 461	126 752	263213	прямой
Платежи по инвестиционным операциям		-	-	-	-	380 100	380100	прямой
Сальдо денежных потоков по инвестиционным операциям	94341	42120	-	-	136 461	- 253 348	- 116887	
Поступления от финансовых операций	550000		100000		650 000	1000 000	1650000	прямой
Платежи по финансовым операциям	550175		100000		650 175	853 513	1503688	прямой
Сальдо денежных потоков по финансовым операциям	- 175	-	-	-	- 175	146 487	146312	
Сальдо денежных потоков	94671	88807	- 1217	-	182 261	- 183 053	- 792	

Наименование показателя отчетности	Полипласт Новомосковск	Полипласт- УралСиб	Полипласт северо- запад	Промтехнопарк	Итого по отчетным сегментам
<i>1.1. Активы на 31.12.2015 г.</i>					
Долгосрочные финансовые вложения	27%	16%	12%	4%	59%
Дебиторская задолженность	14%	11%	11%	35%	71%
Краткосрочные финансовые вложения	0%	0%	0%	0%	0%
Прочие активы	19%	12%	9%	6%	46%
Итого активы	19%	12%	9%	6%	46%
<i>1.2. Активы на 31.12.2014 г.</i>					
Долгосрочные финансовые вложения	46%	28%	20%	6%	100%
Дебиторская задолженность	39%	8%	2%	29%	78%
Краткосрочные финансовые вложения	21%	0%	0%	0%	21%
Прочие активы	34%	12%	8%	7%	61%
Итого активы	34%	12%	8%	7%	61%
<i>2.1. Обязательства на 31.12.2015 г.</i>					
Заемные средства	0%	0%	0%	0%	0%
Кредиторская задолженность	82%	0%	0%	0%	82%
Прочие обязательства	20%	0%	0%	0%	20%
Итого обязательства	20%	0%	0%	0%	20%
<i>2.2. Обязательства на 31.12.2014 г.</i>					
Заемные средства	0%	0%	0%	0%	0%
Кредиторская задолженность	85%	0%	0%	0%	85%
Прочие обязательства	26%	0%	0%	0%	26%
Итого обязательства	26%	0%	0%	0%	26%
<i>3.1. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2015 г.</i>					
Выручка	2%	98%	0%	0%	100%
Себестоимость	0%	0%	0%	0%	0%
Коммерческие расходы	2%	98%	0%	0%	100%
Доходы от участия в других организациях	55%	25%	20%	0%	100%

Проценты к получению	14%	0%	0%	0%	14%
Проценты к уплате	0%	0%	0%	0%	0%
Прочие доходы	35%	13%	10%	0%	59%
Прочие расходы	35%	13%	10%	0%	59%
Прибыль	68%	50%	20%	0%	

3.2. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2014 г.

Выручка	2%	98%	0%	0%	100%
Себестоимость	0%	0%	0%	0%	0%
Коммерческие расходы	2%	98%	0%	0%	100%
Доходы от участия в других организациях	37%	63%	0%	0%	100%
Проценты к получению	24%	0%	0%	0%	24%
Проценты к уплате	5%	0%	1%	0%	6%
Прочие доходы	30%	31%	0%	0%	61%
Прочие расходы	30%	31%	0%	0%	61%
Прибыль	53%	98%	-1%	0%	

4.1. Движение денежных средств за 2015 г.

Поступления от текущих операций	55%	39%	0%	0%	94%
Платежи по текущим операциям	24%	0%	0%	0%	24%
Сальдо денежных потоков по текущим операциям	1%	-29%	0%	0%	-28%
Поступления от инвестиционных операций	46%	6%	2%	0%	54%
Платежи по инвестиционным операциям	0%	0%	0%	0%	0%
Сальдо денежных потоков по инвестиционным операциям	266%	35%	12%	0%	313%
Поступления от финансовых операций	1%	0%	0%	0%	1%
Платежи по финансовым операциям	1%	0%	0%	0%	1%
Сальдо денежных потоков по финансовым операциям	0%	0%	0%	0%	0%
Сальдо денежных потоков					

4.2. Движение денежных средств за 2014 г.

Поступления от текущих операций	1%	98%	0%	0%	99%
Платежи по текущим операциям	0%	0%	2%	0%	2%
Сальдо денежных потоков по текущим операциям	-2%	-155%	4%	0%	-152%
Поступления от инвестиционных операций	36%	16%	0%	0%	52%
Платежи по инвестиционным операциям	0%	0%	0%	0%	0%
Сальдо денежных потоков по инвестиционным операциям	-81%	-36%	0%	0%	-117%
Поступления от финансовых операций	33%	0%	6%	0%	39%
Платежи по финансовым операциям	37%	0%	7%	0%	43%
Сальдо денежных потоков по финансовым операциям	0%	0%	0%	0%	0%

Раздел 16. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не предполагает прекращения деятельности в течение последующего отчетного периода.

Раздел 17. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за отчетный период не было.

Раздел 18. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Раздел 19. Информация по рискам.

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

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

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

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

Риск изменения процентной ставки. Общество в минимальной степени подвержено риску, связанному с воздействием колебаний рыночных процентных ставок. Договоры займов, предоставленных АО «Полипласт» дочерними обществами, не содержат условий по возможному изменению процентных ставок. Ставка купонного дохода по облигационным займам зафиксирована в соответствующих решениях общества и составляет по облигационному займу БО-01 15,5 % на 4-6 период начисления купонного дохода, по облигационному займу БО-02 15,9 % на весь срок займа. Дата завершения шестого купонного дохода по БО-01 - 11.04.2017 г. Решение общества по размеру ставки на следующие купонные периоды по займу БО-01 будет приниматься в 1 кв. 2017 в зависимости от целей общества по дальнейшему объему использования облигационного займа.

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

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

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

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

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 непрекращающейся кредитной оценке. За мониторинг и управление дебиторской задолженностью отвечает финансовый директор.

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

Концентрация кредитного риска. По мнению руководства Общества концентрация кредитного риска достаточно высока, т.к. на одного дебитора общества приходится 73% задолженности перед компанией от общей суммы портфеля задолженности имеющей кредитный риск. Вместе с этим, данный дебитор подконтролен акционерам АО «Полипласт».

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.

Значение коэффициента текущей ликвидности, характеризующего общую обеспеченность краткосрочной задолженности общества оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения его срочных обязательств, имеет на 01.01.2016 г. значение 1,8, что значительно превышает пороговое значение равное 1, при котором оборотных средств недостаточно для погашения срочных обязательств.

Обязательства по срокам погашения на 31.12.2015 г. в тыс. руб.

Наименование обязательства	До 1 года	От 1 до 2 лет	От 2 до 5 лет	Более 5 лет
Заемные средства	255		1 173 540	
Кредиторская задолженность	386 896			
Прочие обязательства				
Итого	387 151		1 173 540	

Обязательства по срокам погашения на 31.12.2014 г. в тыс. руб.

Наименование обязательства	До 1 года	От 1 до 2 лет	От 2 до 5 лет	Более 5 лет
Заемные средства	1055		1 000 000	
Кредиторская задолженность	441 496			
Прочие обязательства				
Итого	442 551		1 000 000	

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

Страновые и региональные риски.

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

Основным страновым риском для Группы компаний «Полипласт» является снижение темпов экономического роста и возможный масштабный экономический спад в Российской Федерации. Это приводит к снижению темпов роста строительной отрасли (основного потребителя 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 и планирует развивать ее в других странах. 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 Европу, на Ближний Восток, в страны СНГ. Отгрузки на экспорт в 2015 г. увеличены компанией почти в три раза. В случае возникновения существенной политической нестабильности в России, которая может негативно повлиять на способность Общества исполнять свои обязательства. Общество 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. Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, являются повышенной опасностью стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью труднодоступностью. Технические риски, характеризующиеся сбоями в работе компьютерных систем, каналов связи, прекращение транспортного сообщения не могут привести к финансовым потерям, приостановке работы и оцениваются как относительно низкие. Регион, в котором Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, не характеризуется повышенной опасностью стихийных бедствий, не является удаленным и труднодоступным. Влияние указанных рисков на деятельность Общества применительно к Российской Федерации и региону его деятельности оценивается как умеренное.

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

Налоговые риски связаны с:

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

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

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

Риски, связанные с изменениями требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте

ограничено (включая природные ресурсы), Общество оценивает как минимальные как на внутреннем, так и на внешнем рынках.

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

Исполнительный директор

09 марта 2016



Фазлыев Р.Н.