

**Приложение № 15. Бухгалтерская отчетность ООО «Полипласт Новомосковск»,  
составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета  
(РСБУ) за 31.12.2015 года**



## Аудиторская фирма ООО «Эксперт-Консалтинг»

620026, Екатеринбург, ул. Луначарского, дом 240, корпус 1, помещение 34  
Тел. +7 (922) 603-99-80, E-mail: [exp-consulting@mail.ru](mailto:exp-consulting@mail.ru)  
Член СРО Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов»  
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ 11205025323  
Протокол Комитета по контролю качества СРО НП  
«Российская Коллегия аудиторов», утвердивший  
результаты внешнего контроля качества, № 06 от 23.05.2014г  
ОГРН 1036601485634, ИНН 6625030284

### АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «Полипласт Новомосковский» за период с 01.01.2015 г. по 31.12.2015 г.

Участникам ООО «Полипласт Новомосковский»

#### АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

##### Аудируемое лицо

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт Новомосковский».  
Место нахождения: 301653, Тульская область, Новомосковский р-н, г. Новомосковский,  
Комсомольское шоссе, дом 72.  
Государственная регистрация: ОГРН 1037101673333.

##### Аудитор

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Консалтинг».  
Место нахождения: 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Луначарского, дом  
240, корпус 1, помещение 34.  
Государственная регистрация: ОГРН 1036601485634.  
Член СРО НП «Российская Коллегия аудиторов».  
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ОРНЗ 11205025323.

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

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- Отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

## ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации товарно-материальных запасов по состоянию на 31 декабря 2015 года, так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудиторов организации ООО «Полипласт Новомосковский».

В связи с этим мы не могли определить, какие корректировки (при наличии таковых) могли бы оказаться необходимыми, если бы мы смогли проверить количество товарно-материальных запасов.

## МНЕНИЕ

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельства, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Полипласт Новомосковский» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

В разделе 10 (страницы с 19 по 21) Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах размещена непроаудированная дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской (финансовой) отчетности, относительно коэффициентов ликвидности, рентабельности, программы продвижения продукции и географии рынков сбыта. Наличие данной информации не требуется правилами бухгалтерской (финансовой) отчетности. Обязанность по выполнению в ходе аудиторского задания дополнительной

работы по проверке указанной сопутствующей информации условиями договора не предусмотрена. Аудиторское мнение на нее не распространяется.

Директор ООО «Эксперт-Консалтинг»

 /И.В. Мышкина/

«03» июня 2016 г.

М.П.



**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Полипласт Новомосковск"	по ОКПО	31	12	2015
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	59997402		
Вид экономической деятельности	Производство прочих основных органических химических веществ, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	7116019123		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	24.14.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	65	16	
Местонахождение (адрес)			384		
301653, Тульская обл, Новомосковский р-н, Новомосковск г, Комсомольское ш, дом № 72					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 995 343	1 331 525	1 220 721
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	685 562	391 527	118 189
	Отложенные налоговые активы	1180	5 680	7 335	6 264
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 686 584	1 730 387	1 345 174
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	271 225	484 574	472 918
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	86 309	46 446	18 049
	Дебиторская задолженность	1230	2 137 906	1 603 905	1 149 676
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	658 612	643 741	793 934
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	111 563	114 749	37 121
	Прочие оборотные активы	1260	13 834	15 171	2 877
	Итого по разделу II	1200	3 279 450	2 908 585	2 474 575
	<b>БАЛАНС</b>	1600	5 966 034	4 638 973	3 819 750



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	337 700	337 700	337 700
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	825 348	588 762	533 339
	Итого по разделу III	1300	1 163 048	926 462	871 039
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	2 985 904	1 207 184	990 857
	Отложенные налоговые обязательства	1420	159 679	144 103	129 194
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	19 841	38 092	4 899
	Итого по разделу IV	1400	3 165 423	1 389 379	1 124 951
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	1 025 223	1 818 430	1 329 743
	Кредиторская задолженность	1520	587 989	482 903	473 068
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	24 350	21 799	20 948
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 637 563	2 323 132	1 823 760
	<b>БАЛАНС</b>	1700	5 966 034	4 638 973	3 819 750


  
 Руководитель Ковалёв Александр  
 Федорович  
 (расшифровка подписи)

18 марта 2016 г.

Главный бухгалтер Антонова Анна  
 Дмитриевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002	31	12
			2015	59997402	2015
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Полипласт Новомосковский"	по ОКПО	7116019123		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	24.14.2		
Вид экономической деятельности	Производство прочих основных органических химических веществ, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	65		16
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	3 789 078	3 219 415
	Себестоимость продаж	2120	(2 673 428)	(2 397 690)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 115 650	821 725
	Коммерческие расходы	2210	(412 279)	(364 550)
	Управленческие расходы	2220	(140 417)	(141 288)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	562 954	315 887
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	200 272	141 955
	Проценты к уплате	2330	(558 557)	(315 755)
	Прочие доходы	2340	2 049 199	875 584
	Прочие расходы	2350	(1 881 564)	(888 832)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	372 304	128 839
	Текущий налог на прибыль	2410	(25 825)	(27 073)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	31 405	(15 143)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(15 576)	(14 908)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 655)	1 071
	Прочее	2460	(6 662)	(7)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	322 586	87 922

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	322 588	87 922
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


  
 Руководитель Ковалёв Александр Федорович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Антонова Анна Дмитриевна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2016 г.



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Полипласт Новомосковск"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710003		
Вид экономической деятельности	Производство прочих основных органических химических веществ, не включенных в другие группировки	ИНН	7116019123		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКПО	59997402		
Общества с ограниченной ответственностью		по ОКВЭД	24.14.2		
Частная собственность		по ОКФС	65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	337 700	-	-	-	533 339	871 039
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	87 922	87 922
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(32 500)	(32 500)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	(32 500)	(32 500)
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3240	X	X	X	-	-	X
3200		337 700	-	-	-	588 762	926 462
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	322 586	322 586
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	X	X	X	X	-	322 586
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3316	-	-	-	-	-	X
в том числе:							
убыток	3320	-	-	-	-	(86 000)	(86 000)
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	(86 000)	(86 000)
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3340	X	X	X	-	-	X
3300		337 700	-	-	-	825 348	1 163 048

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.		
		На 31 декабря 2013 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
<b>Капитал - всего</b>				На 31 декабря 2014 г.
до корректировок	3400	871 039	87 922	(32 499)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	871 039	87 922	(32 499)
в том числе:				926 462
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	871 039	87 922	(32 499)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	871 039	87 922	(32 499)
				926 462
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	1 163 048	926 461	871 039



Корнеев Александр  
Федорович

(подпись)

Руководитель

21 марта 2016 г.

3. Финансовые вложения  
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректура	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	391 527	-	484 520	190 585	-	45 869	-	685 562	-
	5311	за 2014 г.	118 195	-	765 347	592 008	-	1 485	-	391 527	-
в том числе:											
	Паи и акции	5302	за 2015 г.	44 149	-	338 203	-	-	-	382 352	-
облигации	5312	за 2014 г.	43 537	-	1 436	818	-	-	-	44 149	-
	5303	за 2015 г.	328 430	-	146 417	183 267	-	43 584	-	291 590	-
	5313	за 2014 г.	-	-	857 411	528 981	-	-	-	328 430	-
	5304	за 2015 г.	18 948	-	7 318	-	-	2 286	-	11 630	-
Предоставленные займы	5314	за 2014 г.	74 657	-	6 500	62 209	-	1 485	-	18 948	-
	5305	за 2015 г.	643 741	-	1 114 406	1 099 535	-	150 792	-	658 612	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2014 г.	793 934	-	274 052	424 246	-	93 459	-	643 741	-
в том числе:											
	Предоставленные займы	5306	за 2015 г.	643 741	-	1 114 406	1 099 535	-	150 792	-	658 612
	5316	за 2014 г.	793 934	-	274 052	424 246	-	93 459	-	643 741	-
	5300	за 2015 г.	1 035 268	-	1 599 026	1 290 120	-	196 661	-	1 344 174	-
Финансовых вложений - Итого	5310	за 2014 г.	912 129	-	1 039 399	1 016 254	-	94 944	-	1 035 268	-



### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

 **Ковалев Александр**  
**Викторович**  
(подпись)  
(подпись)  
(подпись)

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710004</b>		
			<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2015</b>
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Полипласт Новомосковск"	по ОКПО	<b>59997402</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7116019123</b>		
Вид экономической деятельности	Производство прочих основных органических химических веществ, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	<b>24.14.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	<b>65</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	3 634 241	4 002 681
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 489 340	3 409 480
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
в том числе существенные денежные потоки организации между ней и хозяйственными обществами или товариществами, являющиеся к организации дочерними, зависимыми или основными	4115	358 037	541 579
прочие поступления	4119	195 951	593 201
Платежи - всего	4120	(3 954 720)	(4 954 626)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 963 812)	(3 035 631)
в связи с оплатой труда работников	4122	(189 802)	(199 699)
процентов по долговым обязательствам	4123	(622 273)	(304 079)
налога на прибыль организаций	4124	(36 249)	(13 404)
в том числе существенные денежные потоки организации между ней и хозяйственными обществами или товариществами, являющиеся к организации дочерними, зависимыми или основными	4125	(96 227)	(40 576)
прочие платежи	4129	(142 585)	(1 401 811)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(320 479)	(951 944)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	746 239	1 242 595
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	668 464	1 196 238
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	77 775	46 357
в том числе существенные денежные потоки организации между ней и хозяйственными обществами или товариществами, являющиеся к организации дочерними, зависимыми или основными	4215	32 430	6 392
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 249 878)	(929 072)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(581 413)	(266 311)

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	(668 464)	(662 762)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(503 638)	313 522

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	4 990 096	4 357 717
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 990 096	4 357 717
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	-	-
Платежи - всего	4320	(4 056 931)	(3 652 151)
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	(85 155)	(70 861)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 971 776)	(3 581 290)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	933 165	705 566
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	109 048	67 144
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	114 749	37 121
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	111 563	114 749
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	2 516	10 483

Руководитель

(подпись)

Ковалёв Александр  
Федорович

(расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2015 ГОД**

**ООО «Полипласт Новомосковск»**

**1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

ООО «Полипласт Новомосковск»

Юридический адрес: 301653, Тульская обл., г. Новомосковск, Комсомольское шоссе, д. 72.

Фактический (почтовый адрес) адрес: тот же.

Дата государственной регистрации: ИФНС №9 по Тульской области 15 апреля 2003 года. Свидетельство о регистрации № 000828385.

Основной государственный регистрационный номер 1037101673333.

Уставной капитал организации 337 700 000,47 рублей.

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

**Сведения о наличии обособленных подразделений.**

В состав ООО «Полипласт Новомосковск» входят филиалы:

-Волгоградский филиал ООО «Полипласт Новомосковск» адрес: 400011, Волгоград, ул. Электроролесовская, 19. Зарегистрирован 09.03.2007 КПП 344603001;

-Московский филиал ООО «Полипласт Новомосковск» адрес : 127137, г. Москва, ул. Правды, д. 24, стр 7 65 оф. В 419. Зарегистрирован 23.07.2007 КПП 772443001

-Нижегородский филиал ООО «Полипласт Новомосковск» адрес 607655, Нижегородская обл, г. Кстово, Магистральная, 1. Зарегистрирован 05.02.2008 КПП 525003001;

-Самарский филиал ООО «Полипласт Новомосковск» адрес : 443083, Самара, ул. 22 Партсъезда, д. 7а оф. 203, 205 Зарегистрирован 13.07.2007 КПП 631703001. С 15.11.2013 переадресация по адресу: 443083, г. Самара, Самарская обл., Томашевский туп., 3А, 204. КПП 631943002

-Белгородский филиал ООО «Полипласт Новомосковск» адрес 308006, Белгородская обл., Белгород г, ул. Корочанская ул., 132А. Зарегистрирован 12.10.2010 года, КПП 312343001.

Среднесписочная численность в 2014 году составила –445 человек, в том числе по головной организации –401 чел.

Основные виды деятельности: код 24.14.2 «производство прочих основных органических веществ».



№ п/п	Реквизиты лицензии	Дата выдачи лицензии	Срок действия лицензии	Вид деятельности	Лицензирующий орган	Примечания
1	Лицензия № ЭХ-11-000581 (X)	10.12.2008	Бессрочно	Эксплуатация химических и опасных производственных объектов	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Управление по технологическому и экологическому надзору Ростехнадзора по Тульской области
2	Лицензия № ВП -11-000580 (X)	10.12.2008	Бессрочно	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Управление по технологическому и экологическому надзору Ростехнадзора по Тульской области

## 2. СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ

### Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор (Приказ № 283 к от 02.07.2013 г.) Ковалёв Александр Федорович, 07.02.1965 года рождения), зарегистрирован по адресу: 301657, Тульская обл., Новомосковский р-н, Новомосковск г, Космонавтов ул., дом № 11, кв.20 Паспорт гражданина Российской Федерации, серия: 70 09, № 162689, выдан: 10 февраля 2010 года, Отделом УФМС России по Тульской области в Новомосковском районе, подр. №710-031/ Дата регистрации по месту жительства: 31 июля 2009 года.

### 3.Сведения о бенефициарах

Наименование контрагента	ООО "Полипласт Новомосковск"	
ИНН, КПП, ОГРН	7116019123, 710150001, 1037101673333	
Адрес места нахождения управляющего органа	301653, Тульская обл., г. Новомосковск, Комсомольское шоссе, 72	
Наименование собственника	ОАО «Полипласт»	Шамсутдинов Ильсур Зинурович
Адрес собственника	107023, г. Москва, ул. Малая Семеновская, д. 11А, стр. 4	Информация не разглашается
Паспортные данные/ИНН, КПП, ОГРН собственника, дата рождения	7708186108, 771801001, 103773922598	Информация не разглашается, 1964 года рождения
Тип собственника/исполнительного органа	участник	акционер
Информация о подтверждающих документах	Устав	договор купли-продажи № 5 от 21.03.2013

Доля владения :

- Шамсутдинов Ильсур Зинурович ( 80%)- бенефициарный владелец общества.

### 4. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ

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

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

В целях составления отчетности подлежат дополнительному раскрытию существенные элементы статей, составляющие не менее 5 %.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей отражаются в составе материально-производственных запасов, а периодические издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании оценка материалов и товаров проводится по средней стоимости.

Учет готовой продукции осуществляется по фактической производственной себестоимости без применения счета 40 «Выпуск продукции, работ, услуг».

При оценке и учете себестоимости готовой продукции применяется счет 43 «Готовая продукция». Аналитический учет по сч. 43 ведется по местам хранения и по наименованиям готовой продукции по фактической себестоимости.

Готовая продукция принимается к учету по фактической производственной себестоимости, которая определяется в порядке, установленном п. 7 ПБУ 5/01, абз. 5 п. 16, п. 203 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов. При этом остатки готовой продукции на складе (иных местах хранения) на конец (начало) отчетного периода могут оцениваться в аналитическом и синтетическом бухгалтерском учете общества по средней стоимости. При определении себестоимости основной продукции на нее относятся все затраты по переработке, стоимость сырья (включая стоимость полуфабрикатов, поступающих со стороны), транспортировка к месту переработки.

При выбытии готовая продукция списывается по средней себестоимости.

Отпуск готовой продукции покупателям (заказчикам) осуществляется на основании типовой формы –товарной накладной форма N ТОРГ-12 (утверждена Постановлением Государственного комитета Российской Федерации по статистике от 30 октября 1997 г. N 71а)

Обществом создается в бухгалтерском учете резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

По выявленной задолженности, подпадающей под критерий сомнительной с низкой степенью вероятности погашения долга по каждому долгу в разрезе определяется сумма, на которую надо создать резерв. Задолженность резервируется в размере 100% от суммы.

К эквивалентам денежных средств относятся краткосрочные высоколиквидные инвестиции (как ценные бумаги, так и бездокументарные финансовые инструменты), свободно конвертируемые в денежную наличность и которым несвойственен значительный риск изменения стоимости.

Долгосрочная задолженность по заемным средствам переводится в краткосрочную, в момент, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Согласно ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» расходы будущих периодов разбиты по строкам баланса в зависимости от периода из списания. Остальные расходы, которые не попадают под данное определение, отнесены к дебиторской задолженности на сч.76.



Изменения в учетную политику в течение года не вносились и не планируются в дальнейшем.

#### 4. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ.

Пояснения к показателям Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2014

##### 4.1. Информация к строке 1150 «Основные средства».

Данные об изменении наличия и состава основных средств отражены в приложении № 1 к пояснительной записке

тыс.руб.

Наименование	Наличие на 31.12.2014 г. (по остаточной стоимости)	Поступило	Начислено амортизации	Выбыло (по ост. ст-ти)	Наличие на 31.12.2015 г. (по ост. ст-ти)
Здания	112 570	150	5 552	270	106 898
Сооружения	173 805	1 414	31 359	2 337	141 523
Машины и оборудование (кроме офисного)	703 497	205 041	116 603	341 193	450 742
Офисное оборудование	597	335	406	0	526
Транспортные средства	9 082	35 849	7 543	2 529	34 859
Производственный и хозяйственный инвентарь	21 053	18 075	6 854	27	32 247
Земельные участки	75 409	87	0	131	75 366
МПЗ,используемые для создания ОС	4 401	18 941		4401	18 941
Авансы поставщикам ,связанные с созданием ОС	74 413	130 390		74 413	130 390
Оборудование к установке (сч.07)	41 270	104 856		95 071	51 055
Вложения во внеоборотные активы (сч.08)	115 428	912 666		75 298	952 796
Итого	1 331 525	1 427 804	168 317	595 669	1 995 343

### Информация по неамортизируемым объектам ОС.

тыс.руб.

	На 31.12.2014 г.	Поступле ние	Выбытие	На 31.12.2015 г.
Земельный участок 71:29:010805:197	9 934			9 934
Земельный участок 71:29:010805:218	86			86
Земельный участок 71:29:010805:265	47 205			47 205
Земельный участок 71:29:010805:66	5 136			5 136
Земельный участок 71:29:010805:67	409			409
Земельный участок 71:29:010805:68	12 571			12 571
Земельный участок 71:29:010805:72	44		44	-
Земельный участок 71:29:010805:77	25			25
Итого	75 409		44	75 366

### 4.2. Расшифровка строки баланса 1210 «Запасы»

Данные об изменении наличия и состава запасов отражены в приложении № 3 к пояснительной записке

тыс.руб.

Наименование показателя	Наличие на 31.12.2014	Поступило	Выбыло	Наличие на 31.12.2015
Материалы	393 434	2 034 394	2 255 487	172 341
Готовая продукция	80 667	3 046 779	3 041 393	86 054
Товары	10 473	658 053	655 695	12 830
Итого	484 574	5 739 226	5 952 575	271 225

По результатам мониторинга и исследования рынка установлено, что остатки запасов, числящихся на балансе по состоянию на 31.12.2015 года, отражены по текущей рыночной стоимости, отклонений в цене в сторону повышения или понижения более чем на 20% не выявлено. Создание резерва под снижение стоимости запасов нецелесообразно (акт от 15.02.2016).

### 4.3. Расшифровка строки баланса 1260 «Прочие оборотные активы»

тыс.руб.

Наименование статьи	Сумма, руб.
Недостачи и потери от порчи ценностей	1
РБП (оценочные активы)	18 333
<b>ИТОГО:</b>	<b>18 334</b>



#### 4.4. Расшифровка строки 1170 «Долгосрчные финансовые вложения» Бухгалтерского баланса.

В составе долгосрчных финансовых вложений представлена информация о вложениях в уставные капиталы организаций, займах выданных

Данные об изменении наличия и состава долгосрчных финансовых вложений отражены в приложении № 2 к пояснительной записке

тыс.руб.

	Основание	Номер, дата договора	Дата гашения	Остаток задолженности
CHEMEXPORT AG	вклад в уставный капитал			6 177
POLYPLAST CHEMICALS KIMYA SANAYI VE DIS TICARET A.S.	вклад в уставный капитал			12 073
Polyplast Middle East FZCO	вклад в уставный капитал			3 328
ООО "Арктика"	вклад в уставный капитал			320 571
Полипласт- Украина	вклад в уставный капитал			5 239
Полипласт-Юг	вклад в уставный капитал			34 965
ООО "Полипласт-Юг"	Займ	01-09/08 от 10.09.08	31.12.2019	11 630
Облигации ОАО "Полипласт"	Покупка облигаций		.09.2019	291 580
Итого				685 562

#### 4.5. Расшифровка показателя строки 1230 «Дебиторская задолженность»

Величина дебиторской задолженности по стр. 1230 Бухгалтерского баланса на конец отчетного периода составляет –2 137 906 тыс. руб.

Данные об изменении наличия и состава дебиторской задолженности отражены в приложении № 5 к пояснительной записке

В таблице ниже представлена существенная торговая дебиторская задолженность покупателей

Наименование контрагента	Договор	Предмет договора	Сумма задолженности, тыс. руб.
ЗАО "Кей энд Джи"	№ КД/128п-15	С покупателем	49 837
ООО "Полипласт-Юг"		С покупателем	314 206
ООО «ПКФ Стройбетон»	№96-КП-05-2007 от 14.05.2007	С покупателем	26 949

Дебиторская задолженность текущая.

#### Информация по изменениям оценочных значений

тыс.руб.

Сумма неисп. резерва на 31.12.14	Списание задолженности за счет резерва за 2015 г.	Сумма начисленного резерва за 2015 г	Сумма неисп.резерва на 31.12.15
15 378	13 989	5 326	6 715

В 2015 году обществом был создан резерв по сомнительным долгам в размере 4858 тыс. руб., в 2015 году было произведено списание задолженности за счет резерва 12 748 тыс. руб., произведено восстановление ранее начисленного резерва на сумму 773 тыс. руб.

#### 4.6. Расшифровка строки 1240 «Краткосрочные финансовые вложения» Бухгалтерского баланса

Данные об изменении наличия и состава краткосрочных финансовых вложений отражены в приложении № 2 к пояснительной записке

тыс.руб.

	Основание	Номер, дата договора	Дата выдачи	Дата гашения	Остаток задолженности
ГК Полипласт	Займ	106-10/2014 от 31.10.2014		30.11.2016	2 569
ОАО "Полипласт"	Займ	20-02/2012	20.02.2012	30.11.2016	255
ООО "Химтрансавто"	Займ - перевод долга	17-09КР/2013	17.09.2013	30.11.2016	8 200
ООО "Химтрансавто"	Займ - перевод долга	24-09КР/2013	24.09.2013	30.11.2016	5 500
Депозит	депозит		2015, декабрь	2016, март	368 500
ООО "Полипласт-	Займ	122-12/2014	23.12.2014	20.12.2015	93 880

УралСиб"					
ТК МЕРЕДИАН	Займ	№ 58- 07/2015 от 31.07.2015	31.07.2015	30.11.2016	91 000
УПК ДИПОС	Займ	164-12/2013 от 12.12.2013	20.03.2014	30.11.2016	21 000
Химтрансавто	займ	55-06/2015	10.07.2015	11.09.2016	2 705
Химтрансавто	займ	63-09/2015	02.09.2015	30.11.2016	3 000
Физ.лицо	займ	45-04/2013 от 11.04.13	16.04.2013	30.11.2016	62 003
Итого					658 612

**4.6. Раскрытие информации стр.1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»**

тыс.руб.

Наименование банка	Остаток на 31.12.2014	Остаток на 31.12.2015
<b>по сч. 51 «Расчетные счета»</b>		
Тверское ОСБ г.Москва	21 414	141
Внешторгбанк основной	2 122	17
Внешторгбанк СПЕЦСЧЕТ ООО "Домод.Му-3"	0	561
Внешторгбанк СПЕЦСЧЕТ ООО "Жилстрой"	0	6
Внешторгбанк СПЕЦСЧЕТ ООО "Строит.издел."	0	183
ЕВРОФИНАНС МОСНАРБАНК, ЯРОСЛАВЛЬ (Расчетный)	50	543
ЗАО "Банк Интеза", (Расчетный)	552	64
ЗАО "МБ БАНК" (Расчетный)	8	0
ЗАО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" (Расчетный) б/и	15 755	15
КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК (Расчетный)	6	4
Московский банк ОАО "Сбербанк России" 3804/01764 (Расчетный)	49	5
ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" (Расчетный)	8	6
Сбербанк основной	1 155	17 035
СВЯЗЬ-БАНК (Расчетный)	0	26
ФИЛИАЛ ПАО "БИНБАНК" В ЕКАТЕРИНБУРГЕ (Расчетный)	0	366
ЯРОСЛАВСКИЙ Ф-Л ОАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" (Расчетный)	4	1
Итого	41 122	18 972

	Остаток на 31.12.2014	Остаток на 31.12.2015
<b>по сч. 50 «Касса»</b>	64	67

Наименование банка	Остаток на 31.12.2014	Остаток на 31.12.2015
<b>По счету 52 «Валютные счета»</b>		
Внешторгбанк текущий валютный (USD)	2 483	0
Внешторгбанк транзитный валютный (USD)	972	0
Внешторгбанк текущий валютный (шв.франки )	5 698	0
ЗАО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" (текущий, USD)	10	0
ЗАО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" (транзитный, USD)	133	0
Сбербанк текущий валютный (EUR)	0	50
Сбербанк текущий валютный (USD)	2 440	0
Сбербанк транзитный валютный (EUR)	1 051	0
Сбербанк транзитный валютный (USD)	22 674	0
Тверское ОСБ г.Москва текущий валютный (EUR)	0	3 802
Тверское ОСБ г.Москва транзитный валютный (EUR)	68	0
Тверское ОСБ текущий валютный (USD)	25	17 362
<b>ИТОГО</b>	<b>35 554</b>	<b>21 213</b>

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов по сч.55  
«Специальные счета в банках»

Наименование банка	Остаток на 31.12.2014	Остаток на 31.12.2015
Депозиты и денежные эквиваленты ,аккредитивы	38 009	71 311

#### **4.7. Расшифровка стр. 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса**

По состоянию на 31.12.2015 года величина кредиторской задолженности составила – 587 989 тыс.руб.

Данные об изменении наличия и состава кредиторской задолженности отражены в приложении № 5 к пояснительной записке



В Таблице представлена расшифровка кредиторской задолженности в разрезе контрагентов, размер задолженности которых превышает 5% от общей суммы кредиторской задолженности:

Наименование контрагента	Договор	Предмет договора	Сумма задолженности
ОАО «ГК «Полипласт»		С поставщиком	16 726
ООО «Промтехнопарк»		С поставщиком	19 117
ООО «Союзхиминжиниринг»		С поставщиком	107 946

Кредиторская задолженность является текущей.

#### 4.8. Раскрытие информации по строке 1370 «Нераспределенная прибыль» бухгалтерского баланса.

Дата	Наименование показателя	Сумма, тыс.руб.		примечание
Сальдо на 31.12.2014	Остаток нераспределенной прибыли	588 562		
31.03.2015	Начислены дивиденды		32 000,0	По Решению № 06 от 31.03.2015
01.09.2015	Начислены дивиденды		54 000,0	По Решению № 23Д от 28.08.2015
	Чистая прибыль текущего года	322 586		
	Обороты за период	322 586	86 000,0	
Сальдо на 31.12.2015	Остаток нераспределенной прибыли	825 348		

Согласно Решений № 06 от 31.03.2015 года и № 23Д от 28.08.2015 года по результатам финансово-хозяйственной деятельности ООО «Полипласт Новомосковск» за 2014 года и 1 полугодие 2015 были начислены дивиденды в сумме 86 000 тыс.руб. В течении 2015 года обществом были уплачены дивиденды АО «Полипласт» в сумме 85 155 тыс.руб.

#### 4.9. Раскрытие информации по строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса

тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2014 года	Признано	Погашено	Остаток на 31.12.2015 года
Оценочные обязательства - всего	21 799	23 232	(25 783)	24 350
в том числе: Резерв на предстоящую оплату отпусков	21 799	23 232	(25 783)	24 350

Сумма неиспользованного резерва на предстоящую оплату отпусков по состоянию на 31.12.2015 года составила 24 350 тыс.руб.

#### 4.10. Расшифровка строки 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса

Непогашенная задолженность по долгосрочным полученным займам на 31.12.2015 г. Составляет 2 985 904 тыс. руб. Данные об изменении наличия и состава кредиторской задолженности отражены в приложении № 5 к пояснительной записке. Информация об обязательствах представлена в Таблице ниже.

##### Обязательства по полученным займам по состоянию на 31.12.2015

тыс.руб.

Наименование кредитора	Вид кредитного продукта	Дата договора	Дата гашения транша	Дата погашения	Лимит по договору	Задолженность
<b>Задолженность по основному долгу</b>						
Тверское ОСБ № 141217	кредит. линия	07.07.2014		06.07.2017	500 000	500 000
Тверское ОСБ № 141273	кредит. линия н невозобновляемая (инвестпроект)	22.08.2014		21.08.2024	500 000	485 351
Тверское ОСБ № 151051	кредит. линия	13.05.2015		12.05.2018	730 000	656 852
ОАО "МКБ"	кредит. линия	17.09.2014		28.02.2018	500 000	493 700
ОАО "МКБ"	кредит. линия	10.11.2015		09.11.2018	100 000	100 000
ПАО "БИНБАНК"	кредит. линия	21.09.2015		20.09.2018	500 000	500 000
ОАО "ГК Полипласт" № 02-08/06/2015	займ	08.06.2015		03.06.2018	250 000	250 000
<b>Итого задолженность по основному долгу</b>					<b>3 080 000</b>	<b>2 985 904</b>

#### 4.11. Расшифровка строки 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса

Непогашенная задолженность по краткосрочным полученным займам на 31.12.2015 г. составляет 1 025 223 тыс. руб. Данные об изменении наличия и состава кредиторской задолженности отражены в приложении № 5 к пояснительной записке.

Информация об обязательствах представлена в Таблице ниже.

Наименование банка-кредитора	Вид кредитного продукта	Дата выдачи	Дата гашения транша	Дата погашения	Лимит по договору	Задолженность
Задолженность по основному долгу						
ЗАО "Банк Интеза"	кредитн. линия	09.06.2014	Июнь 2016	09.06.2016	170 000	170 000
ОАО АКБ "Еврофинанс Моснарбанк"	кредитн. линия	26.06.2015	июнь 2016	26.04.2017	200 000	100 000
			Май 2016			100 000
ЗАО "Райффайзенбанк"	кредитн. линия	30.09.2013		30.09.2016	130 000	130 000
ОАО Банк ВТБ	кредитн. линия	28.09.2015		28.08.2016	200 000	175 000
ОАО "ГК Полипласт" № 15-04/2014	займ	09.04.2014		31.12.2016	300 000	253 500
ОАО "ГК Полипласт" № 62-08/2015	займ	24.08.2015		31.12.2016	10 000	3 000
ООО "Полипласт Северо-Запад" № 221-15/10/2015	займ	15.10.2015		31.12.2016	126 211	93 723
Итого задолженность по основному долгу					1 236 212	1 025 223

#### 4.12. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

##### 4.12.1. Расшифровка показателя строки 2110 «Выручка от продажи товаров, работ, услуг»

Вид дохода	тыс. руб	
	Сумма дохода за 2015 г.	Сумма дохода за 2014 г.
Реализация добавок для бетонов	3 132 597	2 968 575
Реализация товаров (работ, услуг)	656 481	250 840
<b>Итого</b>	<b>3 789 078</b>	<b>3 219 415</b>

4.12.2. Расшифровка показателя строки 2120 «Себестоимость проданных товаров, работ, услуг» Отчета о финансовых результатах.

тыс. руб

Вид дохода	Сумма расхода за 2015 г.	Сумма расхода за 2014 г.
Себестоимость добавок для бетонов	2 074 874	2 223 976 ,5
Себестоимость товаров (работ,услуг)	598 554	173 712 ,7
<b>Итого</b>	<b>2 673 428</b>	<b>2 397 689 ,2</b>

4.12.3. Расшифровка показателя строки 2210 «Коммерческие расходы» (90,44)

Тыс.руб.

Наименование статьи	2015	2014
Аренда зданий и сооружений	7 904,5	8 438,4
Командировочные расходы	3 305,6	5 745,5
Налоги с заработной платы	19 385,0	19 297,4
Оплата труда	71 579,5	68 159,8
Основных средств - амортизация	3 962,2	1 705,9
Погрузочно-разгрузочные работы	1 869,0	1 741,0
Прочие виды транспорта	104 161,9	23 923,7
Расходы на тару и упаковку	17 454,2	22 779,1
Транспортировка автотранспортом до покупателя	136 948,5	157 575,9
Транспортировка ж/д до покупателя	10 753,7	17 385,9
Услуги сторонних организаций	18 449,1	11 989,2
Прочие коммерческие расходы	16 505,8	25 808,1
<b>Итого</b>	<b>412 279,0</b>	<b>364 549,9</b>

4.12.4. Расшифровка показателя строки 2220 «Управленческие расходы»

Тыс.руб.

Наименование статьи	2015	2014
Энергоресурсы - Эл. Энергия	6 277,2	5 392,9
Энергоресурсы -пар	7 740,2	4 652,5
ГСМ	3 441,0	3 292,7
Налоги с заработной платы	16 910,9	16 645,2
Оплата труда	65 695,9	65 308,7
Представительские расходы	1 200,8	4 090,8
Текущий ремонт ОС	0,0	161,9
Услуги по автотранспорту	3 622,2	4 139,7
Услуги сторонних организация	5 168,9	6 990,9
Хозяйственные расходы	1 815,4	2 410,6
Прочие управленческие расходы	28 544,0	28 202,3
<b>Итого</b>	<b>140 416,6</b>	<b>141 288,2</b>

4.12.5. Расшифровка прочих доходов отраженных в Отчете о финансовых результатах

Тыс.руб.



Наименование статьи дохода	2015	2014
Аренда транспорта	1 094,7	1 100,5
Вклады в УК	320 560,6	0
Доходы от реализации О.С	0,0	314,2
Доходы/расходы по страховым взносам	0,0	647,3
Курсовые разницы	391 826,9	245 323,7
Оприходование металлолома	608,8	825,5
Оприходование оборудования	0,0	3 599,4
Оприходование тары	7 169,2	2 578,3
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	217,8	2 616,5
Продажа или покупка валюты	1 023 640,4	585 901,2
Продажа тары	8 880,5	16 255,3
Реализация векселей	113 000,0	
Реализация квартиры	0,0	14 000,0
Реализация металлолома	656,2	825,5
Прочие доходы	181 544,3	1596,9
<b>Итого</b>	<b>2 049 199,3</b>	<b>875 584,3</b>

4.12.6. Расшифровка прочих расходов отраженных в Отчете о финансовых результатах

Тыс.руб.

Наименование статьи расхода	2015	2014
Благотворительность	27 150	25 978,3
Вклады в УК	174 488	0
Комиссия банка за открытие кред линии	5 217	3 085,1
Курсовые разницы	320 553	170 340,6
Налоги	16 959	17 786,0

НДС по счетам фактурам прошлых периодов	0	249,3
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	616	1 771,9
Переоценка облигаций (по котировке)	24 129	17 204,5
Прибыль/убыток прошлых лет	840	2 116,6
Продажа или покупка валюты	1 025 992	560 244,8
Продажа тары	10 947	29 143,8
Прочие, не учитываемые в целях налогообложения	6 080	4 611,0
Расдаточная полиграфическая продукция	215	1 043,5
Реализация векселей	113 000	
Реализация квартиры	0	11 068,2
Реализация металлолома	656	825,5
Услуги банка	15 388	17 048,5
Прочие расходы	139 331	26314
<b>Итого</b>	<b>1 881 564</b>	<b>888 831,6</b>

## **5. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ/18/02.**

Учет расчетов по налогу на прибыль ООО «Полипласт Новомосковск» ведет на основании ПБУ 18/02.

Прибыль до налогообложения – 372 304 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль – 91 760 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль - 17 299 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство (далее – ПНО) 31 405 тыс. руб. ПНО был исчислен с величины постоянных разниц, которые составили: амортизация, проценты по кредитам и займам, затраты не учитываемые в целях налогообложения, резервы по сомнительным долгам, по ремонту основных средств, курсовые разницы, штрафы и пени, затраты сверх норм).

Отложенный налоговый актив – (1 655 тыс. руб.)

Отложенное налоговое обязательство – (-15 576 тыс. руб.)

**ИТОГО** текущий налог на прибыль составил – 25 825 тыс. руб.

## 6. ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Расходы по потребленной электроэнергии в 2015 году составили – 57 235 тыс. руб., тепловой энергии (пар, газ, вода) – 115 143 тыс. руб.

## 7. Раскрытие информации о предстоящих лизинговых платежах в 2016 году

Тыс.руб.

№ п/п	Предмет лизинга	кол-во единиц	наименование лизингодателя	№, дата договора лизинга	дата окончания договора лизинга	лизинговые платежи к погашению в 2016г.
1	Автопогрузчик KOMATSU FD18T-21 2012 г.в.	1	РБ Лизинг	№2942 от 31.01.2013	до 31 марта 2016	92,2
2	Автопогрузчик KOMATSU FD18T-21 - 2012 г.в.	1	РБ Лизинг	№2943 от 31.01.2013	до 31 марта 2016	89,5
3	Минипогрузчик BOBCAT S770- 2012 г.в.	2	РБ Лизинг	№3026 от 03.04.2013	до 30 апреля 2016	556,7
4	Toyota Camry - 2013 г.в.	1	ООО "ЮниКредит Лизинг"	№ 6838L от 06.06.2013	до 30 июня 2016	200
5	Toyota Land Cruiser 200 - 2013 г.в.	1	ООО "ЮниКредит Лизинг"	№ 6843L от 06.06.2013	до 30 июня 2016	465
6	Автомобиль RENAULT LOGAN - 2014 г.в.	1	ООО "ЮниКредит Лизинг"	№ 8817L от 15.04.2014	до 21 апреля 2017	167,3
7	Автомобиль RENAULT LOGAN - 2014 г.в.	1	ООО "ЮниКредит Лизинг"	№ 8818L от 15.04.2014	до 21 апреля 2017	167,3
8	Автопогрузчик KOMATSU FD18T-21 2014 г.в.	1	РБ Лизинг	№ 4613 от 01.12.2014	до 15 декабря 2017	464,3
9	Автомобиль RENAULT LOGAN - 2014 г.в.	2	РБ Лизинг	№ 4645 от 12.12.2014	до 15 декабря 2017	332,3
10	Автомобиль RENAULT KANGOO - 2014 г.в.	1	РБ Лизинг	№ 4689 от 28.01.2015	до 15 февраля 2018	266,6
11	Стеллажная система- 2015г.в	1	РБ Лизинг	№ 4902 от 11.08.2015	до 25 сентября 2017	2861,2
12	Электропогрузчик STILL RX20-16P№3175-2015 г.в.	6	ООО "ЮниКредит Лизинг"	№ 12512L от 22.09.2015	до 29 октября 2018	4414,4
13	Электроштабелер STILL GX-X с доп.АКБ,ЗУ и стендом-2015г.в	3	ООО "ЮниКредит Лизинг"	№ 12514L от 22.09.2015	до 26 ноября 2018	5429,5
14	Электрический повортовой штабелер STILL EXV12 T3324 - 2015г.в	2	ООО "ЮниКредит Лизинг"	№ 12598L от 02.10.2015	до 29 октября 2018	430,2

15	Автомобиль TOYOTA CAMRY- 2015 г.в.	1	ООО "ЮниКредит Лизинг"	№ 12993L от 11.11.2015	до 19 ноября 2018	526,2
	<b>ИТОГО</b>					<b>16462,7</b>

## 9. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности общества

- **риск ликвидности** определен в Информации N ПЗ-9/2012 как возможность своевременно и в полном объеме погасить финансовые обязательства на отчетную дату, а именно:
- кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам;
- заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Показатели ликвидности	Значение показателя		Изм. показателя
	2014	2015	
Коэффициент текущей ликвидности	1,25	2,0	+0,75
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,33	0,47	+0,14

По результатам проведенного расчетов видно, что значение коэффициента текущей ликвидности равно рекомендуемому значению 2,0 (в 2015 году) и абсолютной ликвидности при норме 0,1-0,2 равно 0,47. Данные расчеты свидетельствуют о достаточности ликвидных активов ООО «Полипласт Новомосковск», которые можно легко обратить в денежные средства для погашения кредиторской задолженности

- **рыночные риски** в 2015 году для ООО «Полипласт Новомосковск» были связаны с неблагоприятными последствиями в результате изменения рыночных параметров. Руководством предприятия были предприняты необходимые меры, а именно:



№ п/п	Негативные факторы	Действия по уменьшению их влияния
1.	Рост цен на сырье	Заклучение досрочных договоров с поставщиками сырья с отсрочкой расчетов за поставленное сырье, расширение списка поставщиков сырья.
2.	Увеличение цен на транспортные услуги	Заклучение договоров с большим количеством транспортных перевозчиков. Получение скидок при увеличении объемов перевозок.
3.	Появление новых (более современных) добавок для бетонов	<p>Уникальность основного (базового) продукта компании заключается в том, что добавка в бетон Полипласт СП-1, являясь востребованной продукцией, значительно повышающей качество конечного продукта производителей товарного бетона, ЖБК и ЖБИ, одновременно с этим является сырьём для высокотехнологичных сторонних комплексных добавок.</p> <p>Наличие собственного научно-технического центра позволяет постоянно совершенствовать ассортимент уже зарекомендовавших себя добавок в соответствии с мировыми тенденциями и адаптировать их под конкретные требования потребителей, обеспечивая тем самым индивидуальный подход. Весь товарный ассортимент Компании является продуктом собственных разработок.</p>
4.	Появление новых конкурентов на рынке	Использование стратегических преимуществ в полной мере: большой диапазон варьирования цен, развернутая сбытовая сеть - компания имеет более 20 филиалов, складов и представительств, расположенных на территории Европейской части России, в странах ближнего и дальнего зарубежья; широкая товарная линейка продукции, выстраивание грамотной системы технического сопровождения продукции. Кроме того группа компаний Полипласт владеет 3 из 5 заводами в России (70% мощностей), которые могут синтезировать нафталинсульфонаты – суперпластификатор (базовые добавки в бетоны). На данный момент доля рынка компании в РФ составляет более 50%, что превышает примерно в 4-5 раз долю ближайшего крупного конкурента ООО «Зика».
5.	Износ производственных мощностей, устаревание оборудования и технологий	Регулярное обновление производственных мощностей, закупка ключевых производственных агрегатов за рубежом. В 2015 году на территории ООО «Полипласт Новомосковск» началось масштабное строительство нового сушильно-складского комплекса,

		зимой стартовали пуско-наладочные работы. Новый цех создан для решения сразу нескольких значимых производственных задач компании. Мощности линий позволят существенно увеличить объёмы выпускаемой продукции, это очень важно для Полипласта, добавки которого востребованы крупнейшими федеральными и зарубежными предприятиями. Сушильно-складской комплекс оснащён высокотехнологичными фильтрационными установками, позволяющими значительно минимизировать (практически ликвидировать) выбросы. Усовершенствована и приведена к общемировым стандартам складская система, приобретены современные погрузчики, что также положительно скажется на эффективности и производительности этого комплекса.
6.	Переход клиентов на более дешёвые товары-заменители (другие виды добавок)	Применения стратегии отстройки от конкурентов, разъяснение в профильных СМИ, в других технических источниках, при общении с клиентами о вредности применения дешёвых добавок, в частности содержащих хлориды.
7.	Снижение объёмов строительства	<p>Диверсификация бизнеса. Выход на новые рынки сбыта: цементный, огнеупоров, керамики, буровых растворов и т.д. Учитывая перспективы развития внутреннего рынка, одной из стратегических задач компании «Полипласт» стало ускорение темпов вывода значительной доли производимой продукции на экспортный рынок.</p> <p>Расширение географии экспорта Полипласт Новомосковск с 2012 года:</p> <p><b>2012:</b> Азербайджан; Армения; Беларусь; Грузия; Израиль; Казахстан; Крым; Молдова; Пакистан; Турция; Узбекистан; Украина.</p> <p><b>2013:</b> Абхазия; Азербайджан; Армения; Беларусь; Болгария; Германия; Голландия; Египет; Иран; Италия; Казахстан; Ливан; Молдова; Нидерланды; ОАЭ; Польша; Республика Кипр; Румыния; Турция; Узбекистан; Украина.</p> <p><b>2014:</b> Азербайджан; Ангола; Армения; Беларусь; Болгария; Бразилия; Венгрия; Германия; Греция; Грузия; Египет; Италия; Казахстан; Кипр; Колумбия; Ливан; Молдова; Нидерланды; Польша; Румыния; США; Турция; Узбекистан; Украина; Чехия; Эквадор.</p> <p><b>2015:</b> Азербайджан; Алжир; Армения; Бахрейн; Беларусь; Болгария; Бразилия; Венгрия; Германия; Греция; Грузия; Египет; Израиль; Италия; Казахстан; Канада; Колумбия; Латвия; Ливан; Македония; Марокко; Молдова; Нигерия; Нидерланды; ОАЭ; Польша; Португалия; Румыния; США; Турция; Узбекистан; Украина; Франция; Чехия; Чили.</p> <p>Доля выручки компании от продаж на экспорт по</p>

		итогам 2015 года составляет около 38% в общем объеме продаж.
8.	Слабое продвижение товара на рынке, снижение продаж	<p>Своевременная разработка Программы продвижения продукции с учетом основных драйверов рынка добавок в бетоны:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Жилищное строительство в России, вызванный неудовлетворенным спросом на жилье со стороны населения и развитием ипотеки. По различным оценкам от 50% до 70% потребляемого цемента применяется в жилищном строительстве. Одним из важнейших событий для рынка жилой недвижимости начала 2016 года стало решение Министерства финансов России не продлевать субсидирование ставки по программе льготной ипотеки, однако, учитывая сложившуюся в мире политическую и экономическую ситуацию, правительство РФ разрабатывает новые меры поддержки ипотечного кредитования, что безусловно, должно предотвратить резкое падение спроса.</li> <li>• Промышленное строительство, необходимость которого обусловлена, в первую очередь, высоким износом основных фондов.</li> <li>• Рост предъявляемых требований к качеству строительства, которое невозможно без применения химических добавок.</li> <li>• Сложные условия строительства и более высокие требования к прочности конструкций, возводимых на большей части территории России.</li> <li>• Рост инфраструктурного строительства во многих регионах России за счёт крупных государственных и коммерческих инвестиционных проектов. Например, продолжается подготовка к Чемпионату мира (ЧМ) по футболу, который пройдет в 2018 году. Несмотря на то, что бюджетные расходы на неё будут урезаны в связи с экономической ситуацией, сокращение не коснется строительства инфраструктуры и стадионов.</li> </ul> <p>Планирование и четкое выполнение всех заложенных мероприятий по продвижению бренда и повышению лояльности клиентов. Проведение научно-технических семинаров, участие в профильных выставках, выпуск необходимых презентационных и технических мероприятий для более эффективного сопровождения продаж.</p>
9.	Лоббирование конкурентами своих добавок на Федеральном уровне.	Проведение работ с ведущими отраслевыми НИИ. Получение положительных заключений о применении добавок компании в таких сегментах, как строительство гидротехнических сооружений, дорог и аэродромов, атомных электростанций и др.

Это позволило в целом по предприятию не только удержать, но и повысить отдельные показатели к уровню прошлого года:

Показатели прибыльности	Значение показателя		Изменение показателя	
	31.12.2014	31.12.2015	абс. вел	в %
Рентабельность продаж	9,8	14,9	+5,1	+52
Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции	11,0	17,4	+6,4	+58

Среди факторов роста продаж можно выделить следующие:

- Создание оптимальных условий сопровождения клиентов: в бетонном секторе компания предоставляет полный цикл производства, реализации своей продукции, сервисных услуг конечному потребителю за счет наличия собственной научно-технической базы, логистических центров, а также сервисного и консультационного сопровождения клиентов.
- Оптимизация финансовых показателей за счет сокращения издержек и увеличения доли продаж высокомаржинальных продуктов;
- Увеличение продаж за счет освоения новых сегментов рынка строительной и нестроительной химии;
- Увеличение продаж за счет выхода на новые зарубежные рынки.

- управление финансовыми рисками



В связи с использованием финансовых инструментов ООО «Полипласт Новомосковск» подвержен следующим рыночным рискам: валютному, кредитному, ценовому, процентному, а также риску ликвидности.

В данном пояснении представлена информация о подверженности ООО «Полипласт Новомосковск» каждому из указанных выше рисков, о целях ООО «Полипласт Новомосковск», его политике, процедурах оценки данных рисков и управления ими. Дополнительные раскрытия количественной информации представлены в ряде других разделов настоящей консолидированной финансовой отчетности.

Общая концепция управления рисками в ООО «Полипласт Новомосковск» основана на определении основных рисков, которые препятствуют ООО «Полипласт Новомосковск» в достижении поставленных коммерческих целей. Полную ответственность за создание и осуществление надзора за системой управления рисками в ООО «Полипласт Новомосковск» несет Генеральный директор. Формализованной политики управления рисками, закреплённой в нормативных актах ООО «Полипласт Новомосковск», не существует.

**Валютный риск.** Операции ООО «Полипласт Новомосковск» в значительной степени подвергаются валютному риску в части продаж, закупок и займов, выраженных в валюте, отличной от функциональных валют ООО «Полипласт Новомосковск». ООО «Полипласт Новомосковск» не использует производные финансовые инструменты и не имеет формальной политики хеджирования таких финансовых рисков. В Таблице ниже представлен риск ООО «Полипласт Новомосковск» в отношении изменения обменного курса валют по состоянию на отчетную дату.

	31 декабря 2015 года				31 декабря 2014 года			
	Швейцарский франк	ЕВРО	Укр. гривна	Доллар США	Швейцарский франк	ЕВРО	Укр. гривна	Доллар США
<b>Активы</b>								
Денежные средства и их эквиваленты		3 852		17 362	5 697	38 863	-	28 736
Торговая и прочая дебиторская задолженность		63 785		390 301		25 880	-	197 507
<b>Итого активы</b>	-	67 636	-	407 663	-	64 743	-	226 243
<b>Обязательства</b>								
Торговая и прочая кредиторская задолженность		1 324		30 921	-	4 695	-	17 995
<b>Итого обязательства</b>	-	1 324	-	30 921	-	4 695	-	17 995
<b>Чистая балансовая позиция</b>	-	66 312	-	376 742	-	60 048	-	208 248

### Уровень чувствительности курса валют на 10 %

	31 декабря 2015 года				31 декабря 2014 года			
	Швейцарский франк	ЕВРО	Укр. гривна	Доллар США	Швейцарский франк	ЕВРО	Укр. гривна	Доллар США
Прибыль или убыток	-	6 631	-	37 674	-	6 005	-	20 825

В таблице ниже представлен анализ чувствительности прибылей и убытков, а также капитала к возможным изменениям обменных курсов валют, используемых ООО «Полипласт Новомосковск» на отчетную дату по отношению к функциональной валюте ООО «Полипласт Новомосковск», при том, что все остальные переменные характеристики остаются неизменными.

	Воздействие на прибыль или убыток	
	за 2015 г.	за 2014 г.
Укрепление швейц.франка на 10 %	-	-
Ослабление швейц.франка на 10 %	-	-
Укрепление доллара США на 10 %	414 417	229 073
Ослабление доллара США на 10 %	339 068	187 423
Укрепление ЕВРО на 10 %	72 944	66 053
Ослабление ЕВРО на 10 %	59 681	54 043
Укрепление укр.гривны на 10 %	-	-
Ослабление укр.гривны на 10 %	-	-

Риск был рассчитан только для остатков в валютах, отличных от функциональной валюты соответствующей ООО «Полипласт Новомосковск».

**Ценовой риск.** ООО «Полипласт Новомосковск» в минимальной степени подвержен ценовому риску, так как она не торгует готовой продукцией и покупаемыми сырьем и материалами на публичном рынке.

**Кредитный риск.** Кредитный риск ООО «Полипласт Новомосковск» 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 ООО «Полипласт Новомосковск» продукции на условиях кредитования, а также других сделок, образующих финансовые активы.

ООО «Полипласт Новомосковск» контролирует уровни кредитного риска, устанавливая лимиты риска для одного контрагента или группы контрагентов. Руководство регулярно утверждает лимиты на уровни кредитного риска. ООО «Полипласт Новомосковск» осуществляет регулярный мониторинг таких рисков, лимиты пересматриваются раз в год или чаще.

К числу финансовых активов, которые подвержены кредитному риску, относятся: дебиторская задолженность, займы выданные. ООО «Полипласт Новомосковск» подвержен незначительному кредитному риску, так как в компании действует политика продаж товаров по предоплате. Мониторинг и контроль клиентской базы выполняется финансовой службой ООО «Полипласт Новомосковск». ООО «Полипласт Новомосковск» создает оценочный резерв под обесценение, представляющий ее оценку возможных 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. Основной частью кредитного риска является дебиторская задолженность, учет которой сосредоточен на непрерывающейся кредитной оценке концентрации риска:

Контрагент	Дебиторская задолженность на 31.12.2014	Дебиторская задолженность на 31.12.2015
Алтай-Кокс	10 000	507
Промтехрегион	6 485	2
Тульский ТЕХПД - ОАО РЖД	10 599	880
THALETEC GmbH	5 926	685
Брикет	16 273	16 274
Кей энд Джи	29 719	49 837
Красносельскстройматериалы	5 410	1 412
Кричевцементношифер	26 949	9 625
ПКФ Стройбетон	14 963	22 165
Полипласт-Юг	175 438	314 206
СУ-155, АО	20 036	2 220
Торговый дом Партнер	7 974	3 408
Akkord Beton MMC	8 718	3 765
Araco For Admixture And Construction Material S.A.R.L	23 720	7 549
Life Chemicals Group	22 122	408
Оргсинтез	5 593	6 310
Таможня Балтийская	6 621	2 546
<b>ИТОГО</b>	<b>396 546,00</b>	<b>441 799,00</b>
Дебиторская задолженность по данным бухгалтерской отчетности	603905	1603905



Динамика к валюте баланса	24,72	20,67
Темп изменений		-4,06

Из приведенной таблицы видна положительная динамика изменения задолженности по группе крупнейших дебиторов за отчетный период, что свидетельствует о снижении кредитного риска зависимости финансово-хозяйственной деятельности предприятия от платежеспособности контрагентов.

За мониторинг и управление дебиторской задолженностью отвечает финансовый директор ООО «Полипласт Новомосковск». Торговая и прочая дебиторская задолженность в разбивке по срокам возникновения просрочки:

Тыс.руб		
	Договорная стоимость на	в том числе не просроченная и не обесцененная
31 декабря 2015 года	31 декабря 2015 года	
Торговая и прочая дебиторская задолженность	1 868 495	1 861 780
Авансы выданные	269 411	269 411

**Риск ликвидности.** Риск ликвидности – это риск того, что ООО «Полипласт Новомосковск» не сможет выполнить свои финансовые обязательства в момент наступления срока их погашения. Подход ООО «Полипласт Новомосковск» к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у ООО «Полипласт Новомосковск» 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 предприятия. Контролировать риск нехватки денежных средств позволяет планирование текущей ликвидности. По подразделениям предприятия подготавливаются бюджеты движения денежных средств, включающие годовые, квартальные и ежемесячные бюджеты. Использование данного инструмента предполагает анализ сроков платежей, связанных с финансовыми активами, а также прогнозируемых денежных потоков от операционной деятельности.

Для управления кредиторской задолженностью осуществляются регулярные переговоры с поставщиками об условиях поставки, индивидуальная работа с



каждым поставщиком, выбор поставщиков с соответствующими условиями оплаты.

Политика привлечения заемных средств заключается в обеспечении наиболее эффективных форм и условий привлечения заемного капитала в соответствии с потребностями ООО «Полипласт Новомосковск».

В таблице ниже представлен анализ финансовых обязательств по срокам погашения по состоянию на 31 декабря 2015 года:

	Тыс.руб.	
	Менее 1 месяца	от 1 до 3 Месяцев
31 декабря 2015 года		
Торговая и прочая кредиторская задолженность	179 923	555 043

#### **Риски изменения процентных ставок.**

В связи со снижением ключевой ставки Центробанка РФ со значения 17, действовавшего с 16.12.2014 года, до значения 11, принятого 03.08.2015 года риски изменения процентных ставок не имели существенного значения в формировании кредитного портфеля.

#### **Страновые риски.**

Это риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране, географическими особенностями в стране и регионе, в которых общество осуществляет свою деятельность. Риски для России очевидны. Рейтинг России понижен с прогнозом дальнейшего понижения, прогнозы по экономическому росту понижены, фактически прогнозируется стагнация или рецессия в экономике, большой отток капитала из страны. Также к увеличению данной категории рисков может привести санкционная политика Европейского союза в отношении России.

Таким образом, следует предположить вероятность повышения странового риска.

#### 10. События после отчетной даты

10.1. 22.03.2016 года произведен взнос в уставный капитал ООО «Полипласт-Поволжье» в сумме 9,9 тыс. руб..

10.2. В конце марта 2016 года, после получения всей разрешительной документации, будет осуществлен ввод в эксплуатацию объекта «Сушильно-складской комплекс».

Генеральный директор

  
 А.Ф.Ковалёв/

« 21 » марта 2016 г.