

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

*аудируемое лицо: АО «Полипласт»*

*период: за год, закончившийся 31 декабря 2020 года*

**Екатеринбург  
2021 г.**



## Аудиторская фирма ООО «Эксперт-Консалтинг»

620028, г. Екатеринбург, ул. Татищева, дом 49А, помещение 17  
Тел. +7 (922) 603-99-80, E-mail: [exp-consulting@mail.ru](mailto:exp-consulting@mail.ru)

Член СРО Ассоциация «Содружество»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ОРНЗ 12006066464  
ОГРН 1036601485634, ИНН 6625030264

### АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам  
АО «Полипласт»

#### **Мнение с оговоркой**

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года,
- отчета о финансовых результатах за 2020 год,
- отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Полипласт» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

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

В результате решения, принятого руководством АО «Полипласт», в 2019 году по стр. 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала» отчета об изменениях капитала были отражены выплаты членам совета директоров в размере 70 675 тыс. рублей, которые квалифицировались как использование нераспределенной прибыли. Так как мы придерживаемся консервативного подхода и считаем, что такие выплаты должны учитываться в составе расходов по обычным видам деятельности и уменьшать чистую прибыль отчетного периода, то наше аудиторское мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, окончившийся 31 декабря 2019 года, было соответственно модифицировано.

Наше мнение в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период также модифицировано по причине влияния данного вопроса на сопоставимость показателей текущего периода и сопоставимых показателей, а также возможного влияния данного обстоятельства на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита («МСА»). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с действующими в Российской Федерации Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

### ***Важные обстоятельства***

Мы обращаем внимание на раздел 8.1. «Обеспечения по кредитным договорам» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, который указывает на существенный объем поручительств, выданных АО «Полипласт» в обеспечение по обязательствам связанных сторон, а также на обеспечения в форме залога долей участия в уставных капиталах дочерних организаций. Мы не выражаем модифицированного мнения, в связи с этим вопросом.

### ***Прочая информация***

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете АО «Полипласт» за 2020 год, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет АО «Полипласт» за 2020 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

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

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

Если при ознакомлении с годовым отчетом АО «Полипласт» за 2020 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.



## **Ключевые вопросы аудита**

### Ключевые вопросы аудита

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

#### **1. Финансовые вложения и связанные с ними прочие доходы**

Инвестиции АО «Полипласт» в долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в виде вкладов в уставные капиталы дочерних обществ и предоставленные другим организациям займы составляют порядка 60% от всего объема активов на отчетную дату. Большинство финансовых вложений на регулярной основе приносят организации экономические выгоды в виде процентов и дивидендов.

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

Наши аудиторские процедуры включали:

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

По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении признания финансовых вложений, а также связанных с ними прочих доходов, надлежащей. Информация в отношении финансовых вложений и связанных с ними прочих доходов раскрыта в разделах 5, 6.4, 7.4, 7.5 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

#### **2. Заемные средства и проценты к уплате**

Привлеченные АО «Полипласт» краткосрочные заемные средства в виде облигационного займа и займов, полученных от дочерних организаций, составляют порядка 71% от всех обязательств АО «Полипласт» на отчетную дату. Привлеченные заемные средства от дочерних организаций направляются на погашение обязательств по облигационному займу и выдачу беспроцентных займов другим организациям.

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



Наши аудиторские процедуры включали:

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

По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении признания заемных средств, а также начисленных и уплаченных процентов за пользование займами, надлежащей. Информация о заемных средствах, сроках их погашения и суммах процентов к уплате раскрыта в разделах 6.6, 6.7.2, 7.6, 9, 20 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

***Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности***

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.



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

Кроме того, мы:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако, будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

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



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

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение, — Светлана Николаевна Бунькова.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого выпущено  
аудиторское заключение,  
С.Н. Бунькова  
(доверенность № 1 от 25.02.2021 г.)



### **Сведения об аудиторе**

ООО «Эксперт-Консалтинг»

Место нахождения: 620028, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Татищева, дом 49А, помещение 17.

Государственная регистрация: ОГРН 1036601485634.

Член СРО Ассоциация «Содружество».

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: ОРНЗ 12006066464.

05 апреля 2021 г.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

|  |   |                          |               |    |      |
|--|---|--------------------------|---------------|----|------|
|  |   | Форма по ОКУД            | Коды          |    |      |
|  |   | Дата (число, месяц, год) | 31            | 12 | 2020 |
| Организация  | <u>Акционерное общество "Полипласт"</u>   | по ОКПО                  | 58042865      |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика  |   | ИНН                      | 7708186108    |    |      |
| Вид экономической деятельности   | <u>Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав</u> | по ОКВЭД 2               | 77.40         |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности  | <u>Открытое акционерное общество / Частная</u>  | по ОКОПФ / ОКФС          | 12267         | 16 |      |
| Единица измерения:   | в тыс. рублей   | по ОКЕИ                  | 384           |    |      |
| Местонахождение (адрес)  | <u>107023, Москва г, Семёновская М. ул, д. № 11А, стр. 17, оф. 8</u>                    |                          |               |    |      |
| Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту   | <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ                     |                          |               |    |      |
| Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора | <u>ООО "Эксперт-Консалтинг"</u>   |                          |               |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора         |   | ИНН                      | 6625030264    |    |      |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора    |   | ОГРН/<br>ОГРНИП          | 1036601485634 |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>   |      |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110 | 11 954                | 12 231                | 1 457                 |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                     | -                     | -                     |
|           | Основные средства  | 1150 | 63 272                | 19 901                | 8 124                 |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | 2 563                 | 3 845                 | 5 126                 |
|           | Финансовые вложения  | 1170 | 739 731               | 739 981               | 825 047               |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | 2 114                 | 1 771                 | 1 783                 |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I   | 1100 | 819 635               | 777 728               | 841 536               |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
|           | Запасы   | 1210 | 13                    | 10                    | 3                     |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | 7 410                 | 1 410                 | 1 336                 |
|           | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 415 983               | 266 872               | 275 398               |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 12 497                | 49 474                | 402 364               |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 2 465                 | 1 460                 | 2 330                 |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | 1 045                 | 289                   | -                     |
|           | Итого по разделу II  | 1200 | 439 414               | 319 515               | 681 431               |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1600 | 1 259 048             | 1 097 244             | 1 522 967             |



| Пояснения | Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря<br>2020 г. | На 31 декабря<br>2019 г. | На 31 декабря<br>2018 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>  |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |      |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 5 100                    | 5 100                    | 5 100                    |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов  | 1340 | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал  | 1360 | 255                      | 255                      | 255                      |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | 303 116                  | 354 230                  | 403 149                  |
|           | Итого по разделу III   | 1300 | 308 471                  | 359 585                  | 408 504                  |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1410 | -                        | 359 307                  | 988 729                  |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | 313                      | 1 049                    | 1 098                    |
|           | Оценочные обязательства  | 1430 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства   | 1450 | 7 331                    | 3 651                    | 3 515                    |
|           | Итого по разделу IV  | 1400 | 7 644                    | 364 007                  | 993 342                  |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1510 | 899 458                  | 341 051                  | 79 539                   |
|           | Кредиторская задолженность   | 1520 | 37 428                   | 30 697                   | 40 175                   |
|           | Доходы будущих периодов  | 1530 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства  | 1540 | 6 047                    | 1 904                    | 1 407                    |
|           | Прочие обязательства   | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V   | 1500 | 942 933                  | 373 652                  | 121 121                  |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1700 | 1 259 048                | 1 097 244                | 1 522 967                |

Руководитель



(подпись)

Ковалёв Александр  
Федорович

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

|   |   |                          |             |    |      |
|---|---|--------------------------|-------------|----|------|
|   |   | Дата (число, месяц, год) | <b>Коды</b> |    |      |
|   |   | Форма по ОКУД            | 0710002     |    |      |
|   |   | по ОКПО                  | 31          | 12 | 2020 |
| Организация   | <u>Акционерное общество "Полипласт"</u>   |                          | 58042865    |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |   | ИНН                      | 7708186108  |    |      |
| Вид экономической деятельности                      | <u>Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав</u> | по ОКВЭД 2               | 77.40       |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | <u>Открытое акционерное общество / Частная</u>  | по ОКОПФ / ОКФС          | 12267       | 16 |      |
| Единица измерения:                                  | в тыс. рублей   | по ОКЕИ                  | 384         |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                 | Код  | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
|           | Выручка                                 | 2110 | 111 000                     | 96 000                      |
|           | Себестоимость продаж                    | 2120 | -                           | -                           |
|           | Валовая прибыль (убыток)                | 2100 | 111 000                     | 96 000                      |
|           | Коммерческие расходы                    | 2210 | -                           | -                           |
|           | Управленческие расходы                  | 2220 | (95 226)                    | (59 230)                    |
|           | Прибыль (убыток) от продаж              | 2200 | 15 774                      | 36 770                      |
|           | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 327 233                     | 60 932                      |
|           | Проценты к получению                    | 2320 | 18 120                      | 88 475                      |
|           | Проценты к уплате                       | 2330 | (23 344)                    | (107 853)                   |
|           | Прочие доходы                           | 2340 | 7 863                       | 15 684                      |
|           | Прочие расходы                          | 2350 | (21 487)                    | (11 989)                    |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения     | 2300 | 324 159                     | 82 019                      |
|           | Налог на прибыль                        | 2410 | (279)                       | (3 022)                     |
|           | в том числе:                            |      |                             |                             |
|           | текущий налог на прибыль                | 2411 | (1 358)                     | (3 060)                     |
|           | отложенный налог на прибыль             | 2412 | 1 079                       | 38                          |
|           | Прочее                                  | 2460 | -                           | -                           |
|           | Чистая прибыль (убыток)                 | 2400 | 323 880                     | 78 997                      |



| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2020 г. | За Январь - Декабрь<br>2019 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>  |      |                                |                                |
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода   | 2510 | -                              | -                              |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                   | 2520 | -                              | -                              |
|           | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | -                              | -                              |
|           | Совокупный финансовый результат периода   | 2500 | 323 880                        | 78 997                         |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                              | -                              |


 Руководитель Ковалёв Александр Федорович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г. \* МОСКВА \*

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2020 |
| 58042865   |    |      |
| 7708186108 |    |      |
| 77.40      |    |      |
| 12267      | 16 |      |
| 384        |    |      |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Полипласт"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого    |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|----------|
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г.                     | 3100 | 5 100            | -   | -                  | 255               | 403 149                                      | 408 504  |
| <u>За 2019 г.</u>   |      |                  |   |                    |                   |  |          |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3210 | -                | -   | -                  | -                 | 78 997                                       | 78 997   |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |          |
| чистая прибыль  | 3211 | X                | X   | X                  | X                 | 78 997                                       | 78 997   |
| переоценка имущества  | 3212 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -        |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3213 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -        |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3214 | -                | -   | -                  | X                 | X  | -        |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3215 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -        |
| реорганизация юридического лица                             | 3216 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -        |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -   | -                  | -                 | (57 241)                                     | (57 241) |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |          |
| убыток  | 3221 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -        |
| переоценка имущества  | 3222 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -        |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -        |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -        |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -        |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -        |
| дивиденды   | 3227 | X                | X   | X                  | X                 | (57 241)                                     | (57 241) |



| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого     |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X         |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X   | X                  | -                 | -  | X         |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г.                     | 3200 | 5 100            | -   | -                  | 255               | 354 230                                      | 359 585   |
| Увеличение капитала - всего:<br>За 2020 г.                  | 3310 | -                | -   | -                  | -                 | 323 880                                      | 323 880   |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| чистая прибыль  | 3311 | X                | X   | X                  | X                 | 323 880                                      | 323 880   |
| переоценка имущества  | 3312 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -   | -                  | X                 | -  | X         |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -   | -                  | -                 | (374 994)                                    | (374 994) |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| убыток  | 3321 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |
| переоценка имущества  | 3322 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| дивиденды   | 3327 | X                | X   | X                  | X                 | (374 994)                                    | (374 994) |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X         |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X   | X                  | -                 | -  | X         |
| Величина капитала на 31 декабря 2020 г.                     | 3300 | 5 100            | -   | -                  | 255               | 303 116                                      | 308 471   |

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

| Наименование показателя                       | Код  | Изменения капитала за 2019 г. |                                 | На 31 декабря 2019 г. |
|---|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
|   |      | На 31 декабря 2018 г.         | за счет чистой прибыли (убытка) |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                        |      |                               |                                 |                       |
| до корректировок                              | 3400 | -                             | -                               | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                               |                                 |                       |
| изменением учетной политики                   | 3410 | -                             | -                               | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3420 | -                             | -                               | -                     |
| после корректировок                           | 3500 | -                             | -                               | -                     |
| в том числе:                                  |      |                               |                                 |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                               |                                 |                       |
| до корректировок                              | 3401 | -                             | -                               | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                               |                                 |                       |
| изменением учетной политики                   | 3411 | -                             | -                               | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3421 | -                             | -                               | -                     |
| после корректировок                           | 3501 | -                             | -                               | -                     |
| по другим статьям капитала                    |      |                               |                                 |                       |
| до корректировок                              | 3402 | -                             | -                               | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                               |                                 |                       |
| изменением учетной политики                   | 3412 | -                             | -                               | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3422 | -                             | -                               | -                     |
| после корректировок                           | 3502 | -                             | -                               | -                     |



**3. Чистые активы**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 308 471               | 359 585               | 408 505               |



Ковалёв Александр  
Федорович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество "Полипласт"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

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

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Открытое акционерное общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710005    |    |      |
| 31         | 12 | 2020 |
| 58042865   |    |      |
| 7708186108 |    |      |
| 77.40      |    |      |
| 12267      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>  |      |                             |                             |
| Поступления - всего   | 4110 | 166 713                     | 107 427                     |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг  | 4111 | -                           | 11 028                      |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей  | 4112 | 156 575                     | 95 621                      |
| от перепродажи финансовых вложений  | 4113 | -                           | -                           |
|   | 4114 | -                           | -                           |
| прочие поступления  | 4119 | 10 138                      | 778                         |
| Платежи - всего   | 4120 | (176 383)                   | (239 903)                   |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги   | 4121 | (34 868)                    | (47 336)                    |
| в связи с оплатой труда работников  | 4122 | (66 672)                    | (36 666)                    |
| процентов по долговым обязательствам  | 4123 | (22 938)                    | (117 362)                   |
| налога на прибыль организаций   | 4124 | (4 703)                     | (457)                       |
|   | 4125 | -                           | -                           |
| прочие платежи  | 4129 | (47 202)                    | (38 082)                    |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций   | 4100 | (9 670)                     | (132 476)                   |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |      |                             |                             |
| Поступления - всего   | 4210 | 539 797                     | 244 650                     |
| 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 | 188 370                     | -                           |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | 351 427                     | 244 650                     |
|   | 4215 | -                           | -                           |
| прочие поступления  | 4219 | -                           | -                           |
| Платежи - всего   | 4220 | (369 753)                   | -                           |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (30 958)                    | -                           |
| 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 | (338 795)                   | -                           |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224 | -                           | -                           |
|   | 4225 | -                           | -                           |
| прочие платежи  | 4229 | -                           | -                           |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций  | 4200 | 170 044                     | 244 650                     |



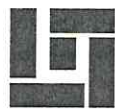
| Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2020 г. | За Январь - Декабрь<br>2019 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |      |                                |                                |
| Поступления - всего   | 4310 | 679 421                        | 1 025 928                      |
| в том числе:  |      |                                |                                |
| получение кредитов и займов   | 4311 | 679 421                        | 1 025 150                      |
| денежных вкладов собственников (участников)   | 4312 | -                              | -                              |
| от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313 | -                              | -                              |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.   | 4314 | -                              | -                              |
|   | 4315 | -                              | -                              |
| прочие поступления  | 4319 | -                              | 778                            |
| Платежи - всего   | 4320 | (838 790)                      | (1 138 972)                    |
| 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 | (343 581)                      | (110 967)                      |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | (489 980)                      | (1 028 005)                    |
|   | 4324 | -                              | -                              |
| прочие платежи  | 4329 | (5 229)                        | -                              |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300 | (159 369)                      | (113 044)                      |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>   | 4400 | 1 005                          | (870)                          |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450 | 1 460                          | 2 330                          |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>  | 4500 | 2 465                          | 1 460                          |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490 | -                              | -                              |

Руководитель

Ковалёв Александр  
Федорович

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



# ПОЛИПЛАСТ

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

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

АО «ПОЛИПЛАСТ» за 2020 г.

### Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы.

Акционерное общество «Полипласт» зарегистрировано 21 января 2002г. Юридический адрес: 107023, г. Москва, ул. Малая Семеновская, д.11А, стр.17, оф.8.

Генеральный директор – Ковалев Александр Федорович.

Члены совета директоров АО «Полипласт» (Протокол годового собрания акционеров (ГОСА) № 1/1 от 29.09.2020г.):

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

Уставный капитал общества составляет 5 100 000 рублей. На 01 января 2021г. кол-во акций составляло 510 000 000 шт. номинал 0,01 руб. обыкновенных именных бездокументарных акций. Задолженности по оплате взносов в Уставный капитал нет.

Акционерами АО «Полипласт» в настоящее время являются:

- Шамсутдинов Ильсур Зинурович - бенефициарный владелец. Доля владения 80%.
- Ковалев Александр Федорович. Доля владения 20%.

На конец отчетного периода в фирме работало 23 человека.

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



**Раздел. 2 Информация о дочерних и зависимых обществах.**

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

| № пп | Наименование юридического лица                              | Доля в УК, % | Доля косв. % | Доля голосов, % | Вид деятельности        | Адрес местонахождения   |
|------|---|--------------|--------------|-----------------|-------------------------|---|
| 1    | ООО «Полипласт Новомосковск»                                | 100          |              | 100             | Производство            | 301653,г.<br>Новомосковск,<br>Комсомольское ш.<br>д72, Литера К-4,<br><br>офис 1  |
| 2    | ООО «Полипласт Северо-запад»                                | 100          |              | 100             | Производство            | 188452,<br>Ленинградская обл.,<br>Кингисеппский р-н,<br>промзона Фосфорит   |
| 3    | ООО «Полипласт-УралСиб»                                     | 100          |              | 100             | Производство            | 623101, г.<br>Первоуральск ул.<br>Заводская д.3   |
| 4    | ООО «ПромТехноПарк»   | 99,99995     |              | 99,99995        | Производство            | 301653,г.<br>Новомосковск,<br>Комсомольское ш.<br>72инженерный<br>литера А оф. 45   |
| 5    | Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Сибирь» |              | 99,00        | 99,00           | Прочая оптовая торговля | 630512<br>Новосибирская обл.,<br>Новосибирский район,<br>Криводановский сельсовет, село Марусино,<br>Промышленная зона ул., дом 5/1 |

|    |   |  |       |       |  |  |
|----|---|--|-------|-------|--|--|
| 6  | Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Уфа»    |  | 99,00 | 99,00 | Прочая оптовая торговля  | 450027, респ Башкортостан, р-н Уфимский, г Уфа, ш Индустриальное, 4                                      |
| 7  | Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Казань» |  | 99,00 | 99,00 | Прочая оптовая торговля  | 420029, Респ. Татарстан, г Казань тракт Сибирский, 34 / 2, оф 233  |
| 8  | ТсОО «Полипласт-Казахстан»                                  |  | 99,00 | 99,00 | Прочая оптовая торговля  | 010010, Республика Казахстан, г. Астана, ул. Кажымукана 14/2   |
| 9  | Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Восток» |  | 99,00 | 99,00 | Производство и реализация строительных материалов  | Кыргызская Республика, г.Бишкек, ул. Горького, 128   |
| 10 | ООО «Полипласт-Юг»  |  | 99,9  | 99,9  | производство, сбыт добавок для строительной, цементной, керамической, огнеупорной, горно-обогажительной, угольной промышленности | 350000, Краснодарский край, г. Краснодар, улица Одесская дом 48, литера В, офис 309                      |
| 11 | ООО «Полипласт-Украина»                                     |  | 100   | 100   | оптовая и розничная торговля химической продукцией   | 01033, г. Киев, ул. Владимирская, д. 89  |
| 13 | ООО «АРКТИКА»   |  | 99,9  | 99,9  | производство, сбыт добавок для строительной, цементной, керамической, огнеупорной, горно-обогажительной, угольной промышленности | 301653, Тульская область, г. Новомосковск, Комсомольское шоссе, д. 72, корпус склада нафталина кабинет 1 |



|    |  |  |     |     |  |  |
|----|--|--|-----|-----|--|--|
| 14 | POLYPLAST<br>CHEMICALS<br>KIMYA SANAYI<br>VE DIS TICARET<br>A.S. |  | 100 | 100 | международная<br>торговля<br>химическими<br>веществами всех<br>видов | Бакыркой, г. Стамбул,<br>район Джевизлик,<br>проспект Эбузийя, ул.<br>11/108 |
| 15 | ООО<br>«ПолипластХИМ»  |  | 99  | 99  | оптовая и<br>розничная<br>торговля<br>химической<br>продукцией       | 220138, Беларусь , г.<br>Минск , ул. Кнорина,<br>д.50 корп.8 комн715         |

## 2.2. Прочие юридические лица (совместно контролируемые третьим лицом)

| №<br>пп | Наименование<br>юридического лица | Причина признания<br>связанной стороной   | Вид деятельности   | Адрес<br>местонахождения  |
|---------|-----------------------------------|---|--|---|
| 1       | АО «ГК Полипласт»                 | Юридическое лицо,<br>принадлежащее к той<br>же группе лиц, к<br>которой принадлежит<br>АО «Полипласт» | Управляющая<br>компания  | 107023, г. Москва,<br>ул. Семеновская<br>М, 11А / стр. 17,<br>оф. 6             |
| 2       | ООО «Оргсинтез»                   | Юридическое лицо<br>,совместно<br>контролируемое<br>третьим лицом                                     | Удаление и обработка<br>сточных вод  | 301653, г.<br>Новомосковск,<br>Комсомольское ш.<br>72 здание литера<br>Ш оф. 20 |
| 3       | ООО «Бизнес-профит»               | Юридическое лицо<br>,совместно<br>контролируемое<br>третьим лицом                                     | Производство<br>строительных<br>металлических<br>конструкций, изделий<br>и их частей | 107023, г. Москва,<br>ул. Семеновская<br>М, 11А / стр. 4                        |
| 4       | АО «ЗОК»                          | Юридическое лицо<br>,совместно<br>контролируемое<br>третьим лицом                                     | Производство<br>строительных<br>металлических<br>конструкций, изделий<br>и их частей | 641875,<br>Курганская<br>област, город<br>Шадринск, ул.<br>Герцена, 30          |
| 5       | АО «КЗМК»                         | Юридическое лицо<br>,совместно<br>контролируемое<br>третьим лицом                                     | Производство<br>строительных<br>металлических<br>конструкций, изделий<br>и их частей | 607014,<br>Нижегородская<br>область, город<br>Кулебаки, ул.<br>Некрасова 12     |
| 6       | ООО «Зарубежэкспорт»              | Юридическое лицо<br>,совместно  | Деятельность агентов<br>по оптовой торговле<br>промышленными и                       | 301654, Тульская<br>обл., г.<br>Новомосковск,                                   |

|    |  |  |   |   |
|----|--|--|---|---|
|    |  | контролируемое третьим лицом                             | техническими хим. веществами, удобрениями и агрохимикатами.     | Комсомольское ш. 72                                   |
| 7  | АО «Союзлегконструкция»                | Юридическое лицо ,совместно контролируемое третьим лицом | Проектирование, изготовление и монтаж металлических конструкций | 107023, г. Москва, ул. Семеновская М, 11А / стр. 4    |
| 8  | АНО «Слендж-хоккейная команда «Звезда» | Юридическое лицо ,совместно контролируемое третьим лицом | Услуги по спортивной подготовке физ. лиц                        | Тульская область, г. Тула просп. Ленина д. 117а кв 31 |
| 9  | АНО «Новомосковский Хоккейный Клуб»    | Юридическое лицо ,совместно контролируемое третьим лицом | Услуги по спортивной подготовке физ. лиц                        | Тульская область, г. Новомосковск                     |
| 10 | Chemexport AG                          | Юридическое лицо ,совместно контролируемое третьим лицом | международная торговля химическими веществами всех видов        | Швейцария ,Брюнигштрассе 114, 6060 Зарнен             |

### 2.3. Бенефициарные владельцы

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

### 2.4. Основной управленческий персонал

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



## 2.5. Прочие физические лица – связанные стороны

| № п.п. | ФИО лица         | Доля в УК, % | Доля косв., % | Доля голосов, % | Должность, полномочия  | Дата рождения | Гражданство          |
|--------|------------------|--------------|---------------|-----------------|--|---------------|----------------------|
| 1      | Горобец И.И.     | нет          | нет           | нет             | Генеральный директор ООО «Полипласт-УралСиб», Член совета директоров АО «Полипласт»  | 21.11.1969    | РФ                   |
| 2      | Казакова С.И.    | нет          | нет           | Нет             | Член совета директоров АО «Полипласт»  | 23.08.1976    | РФ                   |
| 3      | Алексеев И.В.    | нет          | нет           | Нет             | Директор ООО «Полипласт-Сибирь»,   | 25.04.1967    | РФ                   |
| 4      | Семеленов М.В.   | нет          | нет           | Нет             | Директор ООО «Полипласт-Казань»  | 16.08.1971    | РФ                   |
| 5      | Газизов М.Н.     | нет          | нет           | Нет             | Директор ООО «Полипласт-Уфа»   | 17.01.1982    | РФ                   |
| 6      | Коноваленко П.В. | нет          | нет           | Нет             | Директор ТОО «Полипласт-Казахстан»(Республика Казахстан), директор ООО «Полипласт-Восток»(Кыргызская республика) Владелец 1% доли в уставном капитале ООО «Полипласт-Восток» | 03.01.1970    | Республика Казахстан |
| 7      | Ильин М.Ю.       | нет          | нет           | нет             | Генеральный директор ООО «ПромТехноПарк», Генеральный директор ООО «Оргсинтез»   | 14.06.1969    | РФ                   |
| 8      | Мохов А.Ю.       | нет          | нет           | нет             | Генеральный директор ООО "Полипласт Северо-запад"  | 22.02.1966    | РФ                   |
| 9      | Федотко И.В.     | нет          | нет           | нет             | Директор ООО "Полипласт-Юг"  | 16.01.1972    | РФ                   |

|    |                   |     |     |     |  |            |          |
|----|-------------------|-----|-----|-----|--|------------|----------|
| 10 | Позигун С.В.      | нет | нет | нет | Генеральный директор<br>ООО<br>"Полипласт-Украина"   | 15.06.1965 | Украина  |
| 11 | Ширяев А.А.       | нет | нет | нет | Директор<br>ООО "АРКТИКА"  | 30.08.1974 | РФ       |
| 13 | Кислицина<br>Т.В. | нет | нет | нет | Директор АО<br>«ПОЛИПЛАСТ-<br>КЕМИКАЛС КИМЬЯ<br>САНАЙИ ВЕ ДЫШ<br>ТИДЖАРЕТ<br>АНОНИМ<br>ШИРКЕТИ»          | 01.12.1981 | РФ       |
| 14 | Рашевский<br>А.С. | нет | нет | нет | Директор ООО<br>«ПолипластХИМ»   | 03.10.1963 | Белорусь |
| 15 | Горенкин А.Б.     | нет | нет | нет | Генеральный директор<br>АО «ГК Полипласт»<br>Член совета<br>директоров АО<br>«Полипласт»                 | 06.05.1971 | РФ       |
| 16 | Кожухарь А.Ф.     | нет | нет | нет | Генеральный директор<br>АО «ЗОК»<br><br>Генеральный директор<br>АО «КЗМК»,                               |            | РФ       |
| 17 | Филиппова<br>О.В. | нет | нет | нет | Генеральный директор<br>ООО<br>«Зарубежэкспорт»  |            | РФ       |
| 18 | Черныш Ю.В.       | нет | нет | нет | генеральный директор<br>АО<br>«Союзлегконструкция»<br><br>Учредитель ООО<br>«Бизнес-Профит», АО<br>«ЗОК» |            | РФ       |
| 19 | Сидоркин А.Д.     | нет | нет | нет | Президент АНО<br>«Следж-хоккейная<br>команда «Звезда»  |            | РФ       |



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

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

| № п.п. | Наименование связанной стороны | Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами | Объем операций за 2020 г. тыс. руб. |              | Уступка прав требования долга | Дебиторская задолженность, тыс. руб. |  |                     | Кредиторская задолженность на 31.12.2020г. тыс. руб. | Форма, условия и сроки расчетов                           |
|--------|--------------------------------|---|-------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------------------------------|--|---------------------|--|---|
|        |                                |   | Доходы без НДС                      | Объем сделок |                               | На 31.12.2020                        | Списанная в 2020 Г, в т.ч. за счет резерва |                     |  |   |
|        |                                |   |                                     |              |                               |                                      | Общая сумма                                | В т.ч. сомнительная |  |   |
| 1      | ООО «Полипласт Новомосковский» | Вознаграждение за использование товарного знака                   | 61500                               |              |                               | 26 417                               |  |                     |  | Денежная, ежемесячный платеж, срок расчетов до 12.10.2023 |
|        |                                | Аренда автотранспорта   | 2 105                               |              |                               | 3 042                                |  |                     |  | Денежная, ежемесячный платеж, срок расчетов до 01.12.2021 |
|        |                                | Дивиденды   | 209 763                             |              |                               |                                      |  |                     |  | Денежная согласно решения о выплате                       |
|        |                                | Займы выданные  |                                     |              |                               | 7 077                                |  |                     |  | Денежная, срок расчетов до 25.04.2021                     |





|   |                               |                  |       |        |  |  |  |    |         |  |
|---|-------------------------------|------------------|-------|--------|--|--|--|----|---------|--|
|   |                               | Займы полученные | 311   |        |  |  |  |    | 439 386 | Денежная,<br>срок<br>расчетов до<br>22.10.2021                       |
|   |                               | прочее           | 1 420 | 242    |  |  |  | 17 |         | Денежная,<br>срок<br>расчетов до<br>31.12.2021                       |
| 4 | ООО<br>«ПромТехноПарк<br>»    | Займы выданные   |       | 23 748 |  |  |  |    |         | Денежная,<br>срок<br>расчетов<br>согласно<br>договоров<br>04.02.2021 |
|   |                               | Дивиденды        | 101   |        |  |  |  |    |         | Денежная,<br>согласно<br>решения о<br>выплате                        |
| 5 | ООО<br>«Полипласт-<br>Сибирь» |                  |       |        |  |  |  |    |         | Операций не было   |
| 6 | ООО<br>«Полипласт-<br>Уфа»    |                  |       |        |  |  |  |    |         | Операций не было   |
| 7 | ООО<br>«Полипласт-<br>Казань» |                  |       |        |  |  |  |    |         | Операций не было   |
| 8 | ООО                           |                  |       |        |  |  |  |    |         | Операций не было   |

|    |  |                  |
|----|--|------------------|
|    | «Полипласт-Казхстан»   |                  |
| 9  | ООО<br>«Полипласт-Восток»  | Операций не было |
| 10 | ООО «Полипласт-Юг»   | Операций не было |
| 11 | ООО «Полипласт-Украина»  | Операций не было |
| 12 | ООО<br>«ПОЛИПЛАСТ-ПОВОЛЖЬЕ»                                      | Операций не было |
| 13 | ООО<br>«АРКТИКА»   | Операций не было |
| 14 | POLYPLAST<br>CHEMICALS<br>KİMYA SANAYİ<br>VE DİS TICARET<br>A.S. | Операций не было |
| 15 | ООО<br>«ПолипластХим»  | Операций не было |

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

| № п.п. | Наименование связанной стороны | Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами | Объем операций за 2020 г. тыс. руб. |              | Дебиторская задолженность, тыс. руб. |  |                     | Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб. | Форма, условия и сроки расчетов                           |
|--------|--------------------------------|---|-------------------------------------|--------------|--------------------------------------|--|---------------------|---|---|
|        |                                |   | Доходы без НДС                      | Объем сделок | На 31.12.2020                        | Списанная в 2020 г, в т.ч. за счет резерва | В т.ч. сомнительная |   |   |
| 1      | АО «ГК Полипласт»              | Займы выданные  |                                     |              | 38 381                               |  |                     |   | Денежная, срок расчетов 05.06.2021                        |
|        |                                | Аренда автотранспорта   |                                     |              | 23                                   |  |                     |   | Денежная, ежемесячный платеж, срок расчетов до 30.09.2021 |
|        |                                | Прочее  |                                     | 517          | 146                                  |  |                     |   | Денежная, срок расчетов до 31.12.2020                     |
| 2      | ООО «Оргсинтез»                | Прочее  |                                     |              | 127                                  |  |                     |   | Денежная, срок расчетов до 31.12.2021                     |
|        |                                | Займы выданные  |                                     |              | 18 715                               |  |                     |   | Денежная, срок расчетов 28.02.2021                        |



|    |  | Уступка прав | 244 178 |  | 244 178 |  | 244 178 | Денежная,<br>срок расчетов<br>до 31.12.2021 |
|----|--|--------------|---------|--|---------|--|---------|---|
|    |  | Аренда       |         |  | 3 452   |  | 148     | Денежная,<br>срок расчетов<br>до 31.12.2021 |
| 3  | АО<br>«Союзлегконструкция»                   |              |         |  |         |  |         |   |
| 4  | ООО «Бизнес-профит»                          |              |         |  |         |  |         | Операций не было                            |
| 5  | АО «ЗОК»                                     |              |         |  |         |  |         | Операций не было                            |
| 6  | АО «КЗМК»                                    |              |         |  |         |  |         | Операций не было                            |
| 7  | ООО<br>«Зарубежэкспорт»                      |              |         |  |         |  |         | Операций не было                            |
| 8  | АНО «Следж-<br>хоккейная команда<br>«Звезда» |              |         |  |         |  |         | Операций не было                            |
| 9  | АНО<br>«Новомосковский<br>Хоккейный Клуб»    |              |         |  |         |  |         | Операций не было                            |
| 10 | Chemexport AG                                |              |         |  |         |  |         | Операций не было                            |

В таблице раскрывается информация к отчету о движении денежных средств о существенных денежных потоках с дочерними, зависимыми обществами:

| Наименование показателя  | Код   | За Январь-Декабрь<br>2020 г. | За Январь-Декабрь<br>2019 г. |
|--|-------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>   |       |                              |                              |
| Поступления-всего  |       |                              |                              |
| В том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг  | 4111  | -                            | 11 028                       |
| Из них дочерние, зависимые общества  | 4111a | -                            | 11 028                       |
| В том числе:   | 4112  | 156 575                      | 95 621                       |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей   |       |                              |                              |
| Из них дочерние, зависимые общества  | 4112a | 156 575                      | 95 621                       |
| Прочие поступления   | 4119  | 10 138                       | 778                          |
| Из них дочерние, зависимые общества  | 4119a | 9 865                        | 778                          |
| Платежи-всего  | 4121  |                              |                              |
| В том числе  | 4121  | (34 868)                     | (47 336)                     |
| Поставщикам (подрядчика) за сырье, материалы, работы, услуги   |       |                              |                              |
| Из них: дочерние, зависимые общества   | 4121a | -                            | -                            |
| Прочие платежи   | 4129  | (47 202)                     | (38 082)                     |
| Из них: дочерние, зависимые общества   | 4129a | (13 886)                     | -                            |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>  |       |                              |                              |
| Поступления всего  |       |                              |                              |
| В том числе от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213  | 188 370                      | -                            |
| Из них: дочерние, зависимые общества   | 4213a | -                            | -                            |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях         | 4214  | 351 427                      | 244 650                      |
| Из них: дочерние, зависимые общества   | 4214a | 346 150                      | 220 996                      |
| Платежи-всего:   |       |                              |                              |

|   |       |           |             |
|---|-------|-----------|-------------|
| В том числе<br>в связи с приобретением, созданием, модернизацией,<br>реконструкцией и подготовкой к использованию<br>внеоборотных активов | 4221  | (30 958)  | -           |
| Из них: дочерние, зависимые общества  | 4221a | -         | -           |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав<br>требования денежных средств к другим лицам),<br>предоставление займов другим лицам | 4223  | (338 795) | -           |
| Из них: дочерние, зависимые общества  | 4223a | -         | -           |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |       |           |             |
| Поступления всего   |       |           |             |
| В том числе получение кредитов и займов   | 4311  | 679 421   | 1 025 150   |
| Из них: дочерние, зависимые общества  | 4311a | 679 421   | 1 025 150   |
| Платежи-всего:  |       |           |             |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению<br>прибыли в пользу собственников (участников)                                      | 4322  | (343 581) | (110 967)   |
| Из них: дочерние, зависимые общества  | 4322a | -         | -           |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых<br>ценных бумаг, возврат кредитов и займов                                      | 4323  | (489 980) | (1 028 005) |
| Из них: дочерние, зависимые общества  | 4323a | (156 976) | (156 807)   |
| Прочие платежи  | 4329  | (5 229)   | -           |
| Из них: дочерние, зависимые общества  | 4329a | -         | -           |



3.3. Перечень хозяйственных операций с бенефициарными владельцами

| № п.п. | ФИО связанной стороны        | Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами | Оплата тыс. руб. | Выплаты за 2020 г. тыс. руб. | Объем операций за 2020 г. тыс. руб. |              | Дебиторская задолженность, руб. |  |                     | Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб. | Форма, условия и сроки расчетов       |
|--------|------------------------------|---|------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------------|---------------------------------|--|---------------------|---|---------------------------------------|
|        |                              |   |                  |                              | Доходы без НДС                      | Объем сделок | На 31.12.2020 г.                | Списанная в 2020 г, в т.ч. за счет резерва | В т.ч. сомнительная |   |                                       |
| 1      | Шамсутдинов Ильсур Зинурович | дивиденды   |                  | 260 996                      |                                     | 299 995      |                                 |  |                     | 653   | Денежная, согласно решения            |
|        |                              | Займы выданные  |                  | 316 515                      | 6 157                               |              | 9 691                           |  |                     |   | Денежная, срок расчетов до 10.08.2021 |

3.4. Перечень хозяйственных операций с основным управленческим персоналом

| № п.п. | ФИО связанной стороны       | Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами | Оплата тыс. руб. | Выплаты за 2020 г. тыс. руб. | Объем операций за 2020 г. тыс. руб. |              | Дебиторская задолженность, тыс. руб. |             |                     | Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб. | Форма, условия и сроки расчетов в               |
|--------|-----------------------------|---|------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------------------------------|-------------|---------------------|---|---|
|        |                             |   |                  |                              | Доходы без НДС                      | Объем сделок | На 31.12.2020                        | Общая сумма | В т.ч. сомнительная |   |   |
| 1      | Ковалев Александр Федорович | Дивиденды   |                  | 37 390                       |                                     | 74 999       |                                      |             |                     | 28 022  | Денежная, согласно решения о выплате дивидендов |
|        |                             | Займы выданные  |                  | 18 780                       | 1 385                               |              | 9467                                 |             |                     |   | Денежная, срок расчетов 31.12.2022              |

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

| № п.п. | ФИО связанной стороны          | Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами | Объем операций за 2020г. тыс. руб. |              | Дебиторская задолженность, тыс. руб. |  |                     | Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб. | Форма, условия и сроки расчетов |
|--------|--------------------------------|---|------------------------------------|--------------|--------------------------------------|--|---------------------|---|---------------------------------|
|        |                                |   | Доходы без НДС                     | Объем сделок | На 31.12.2020                        | Списанная в 2020 г, в т.ч. за счет резерва |                     |   |                                 |
|        |                                |   |                                    |              |                                      | Общая сумма                                | В т.ч. сомнительная |   |                                 |
| 1      | Горобец Илья Игоревич          |   |                                    |              |                                      |  |                     |   |                                 |
| 2      | Казакова Светлана Эльдаровна   | Займы выданные  | 6 000                              |              |                                      |  | 6 000               | Денежная, срок расчетов 02.03.2025                    |                                 |
| 3      | Алексеев Игорь Владимирович    |   |                                    |              |                                      |  |                     |   |                                 |
| 4      | Семеленов Максим Викторович    |   |                                    |              |                                      |  |                     |   |                                 |
| 5      | Газизов Марк Наильевич         |   |                                    |              |                                      |  |                     |   |                                 |
| 6      | Коноваленко Павел Владимирович |   |                                    |              |                                      |  |                     |   |                                 |



|    |                                     |                  |
|----|-------------------------------------|------------------|
| 7  | Ильин М.Ю.                          | Операций не было |
| 8  | Мохов А.Ю.                          | Операций не было |
| 9  | Федотко Ирина<br>Валерьевна         | Операций не было |
| 10 | Позигун С.В.                        | Операций не было |
| 11 | Ширяев А.А.                         | Операций не было |
| 12 | Тарасов А.Ю.                        | Операций не было |
| 13 | Кислицина Т.В.                      | Операций не было |
| 14 | Рашевский<br>Александр<br>Сергеевич | Операций не было |
| 15 | Горенкин<br>Алексей<br>Борисович    | Операций не было |
| 16 | Кожухарь А.Ф.                       | Операций не было |
| 17 | Филиппова О.В.                      | Операций не было |
| 18 | Черныш Ю.В.                         | Операций не было |
| 19 | Сидоркин А.Д                        | Операций не было |

#### Раздел 4. Выплаты основному управленческому персоналу

| № п/п | Наименование выплат                           | 2020   | 2021   |
|-------|---|--------|--------|
| 1     | Оплата труда                                  | 17 244 | 17 260 |
| 2     | Ежегодный оплачиваемый отпуск                 | 520    | 630    |
| 3     | Взносы на обязательное социальное страхование | 3 073  | 3 230  |
| 4     | Прочие выплаты                                | -      | -      |
|       | Итого   | 20 837 | 21 120 |

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

#### Раздел 5. Положения учетной политики.

##### Организационно технические аспекты

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

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

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

Организация применяет автоматизированную форму ведения бухгалтерского учета с помощью программы 1С «Бухгалтерия» версия 8, редакция 3.0.

##### Инвентаризация.

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

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

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

Инвентаризация кредиторской задолженности считается осуществленной в аналогичном порядке.

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

Дата инвентаризации, состав комиссии утверждается руководителем организации приказом.

Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.

### Нематериальные активы.

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

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

Начисление амортизации НМА производится линейным способом.

### Основные средства.

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

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

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

Переоценка основных средств на предприятии не производится.

Установить, что амортизация объектов ОС производится линейным способом.

Установить, что активы стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей принимаются в составе материально-производственных запасов и списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

### Сроки полезного использования групп основных средств:

| Группа основных средств                    | Срок полезного использования, в месяцах |
|--|---|
| Здания                                     | 300-372                                 |
| Транспортные средства                      | 23-84                                   |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 36-72                                   |
| Офисное оборудование                       | 36-144                                  |



## Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Организация не составляет расчет оценки финансовых вложений по дисконтированной стоимости.

Организация осуществляет формирование резерва под обесценение финансовых вложений.

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

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

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

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

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

Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

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

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

Для определения расчетной стоимости вкладов в уставные капиталы других организаций используется стоимость чистых активов организаций, в уставные капиталы которых осуществлены вклады. Методика оценки чистых активов акционерных обществ установлена Приказом Министерства Финансов Российской Федерации № 84 Н от 28.08.2014 г. «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов». Чистые активы определяются по данным отчетности на 31 декабря отчетного года и 31 декабря предыдущего года, и рассчитывается следующим образом:

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

Устанавливается доля организации в процентах в уставном капитале другой организации;

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

Проводится анализ следующих показателей:

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



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

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

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

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

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

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

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

#### **Учет доходов организации**

Признание доходов от обычных видов деятельности.

Согласно пункту 4 ПБУ 9/99 доходы организации подразделяются:

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

#### **Выручка**

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

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

#### **Создание резерва сомнительных долгов**

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

На отчетную дату из общей суммы дебиторской задолженности выявляется просроченная дебиторская задолженность независимо от количества дней просрочки. Сумма просроченной дебиторской задолженности корректируется с учетом событий после отчетной даты, например, если происходит частичное или полное погашение такой задолженности.

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

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

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

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

#### **Создание резерва по отпускам**

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

#### **Раскрытие информации по сегментам**

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

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

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

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

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

#### **Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н.**

Отражение в отчетности сумм отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств осуществляется развернуто согласно Пункта 19 ПБУ 18/02.

Формирование информации о постоянных и временных разнице производится: на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Текущий налог на прибыль учитывается: на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

### **Раздел 6. Расшифровка существенных показателей бухгалтерского баланса**

#### **6.1 Нематериальные активы**

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

| Наименование показателя            |                          | 2020 г. | 2019 г. |
|------------------------------------|--------------------------|---------|---------|
| на начало года                     | первоначальная стоимость | 15 755  | 4 705   |
|                                    | накопленная амортизация  | (3 525) | (3 248) |
| поступило                          |                          | -       | 11 050  |
| выбыло                             | первоначальная стоимость | -       | -       |
|                                    | накопленная амортизация  | -       | -       |
| начислено амортизации за период    |                          | (276)   | (276)   |
| убыток от обесценения              |                          | -       | -       |
| переоценка                         | первоначальная стоимость | -       | -       |
|                                    | накопленная амортизация  | -       | -       |
| на конец периода                   | первоначальная стоимость | 15 755  | 15 755  |
|                                    | накопленная амортизация  | (3 801) | (3 524) |
| Итог стр.110 Нематериальные активы |                          | 11 954  | 12 231  |



У организации имеются следующие виды нематериальных активов:

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

### 6.2. Основные средства

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

| Наименование показателя                 |                          | 2020                                   |                                   |                      |                   |                       |        |                              |                         |   |
|---|--------------------------|--|-----------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------|------------------------------|-------------------------|---|
|   |                          | Машины и оборудование (кроме офисного) | Производственный и хоз. инвентарь | Офисное оборудование | Земельные участки | Транспортные средства | Здания | Другие виды основных средств | Основные средства всего | Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. |
| на начало года                          | первоначальная стоимость | -                                      | 507                               | 288                  | -                 | 24 204                | -      | -                            | 24 999                  | -   |
|   | накопленная амортизация  | -                                      | (289)                             | (372)                | -                 | (4 436)               | -      | -                            | (5 097)                 | -   |
| поступило                               |                          | -                                      | 3 937                             | 451                  | -                 | 16 563                | -      | 26 851                       | 47 802                  | -   |
| выбыло                                  | первоначальная стоимость | -                                      | -                                 | -                    | -                 | -                     | -      | -                            | -                       | -   |
|   | накопленная амортизация  | -                                      | -                                 | -                    | -                 | -                     | -      | -                            | -                       | -   |
| начислено амортизации за период         |                          | -                                      | (103)                             | (86)                 | -                 | (4 243)               | -      | -                            | (4 432)                 | -   |
| переоценка                              | первоначальная стоимость | -                                      | -                                 | -                    | -                 | -                     | -      | -                            | -                       | -   |
|   | накопленная амортизация  | -                                      | -                                 | -                    | -                 | -                     | -      | -                            | -                       | -   |
| на конец периода                        | первоначальная стоимость | -                                      | 4 444                             | 739                  | -                 | 40 767                | -      | 26 851                       | 72 801                  | -   |
|   | накопленная амортизация  | -                                      | (392)                             | (458)                | -                 | (8 679)               | -      | -                            | (9 529)                 | -   |
| <b>Итого стр.1150 Основные средства</b> |                          |  |                                   |                      |                   |                       |        |                              | <b>63 272</b>           |   |

| Наименование показателя                 |                          | 2019                                   |                                   |                      |                   |                       |        |                              |                         |   |
|---|--------------------------|--|-----------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|--------|------------------------------|-------------------------|---|
|   |                          | Машины и оборудование (кроме офисного) | Производственный и хоз. инвентарь | Офисное оборудование | Земельные участки | Транспортные средства | Здания | Другие виды основных средств | Основные средства всего | Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. |
| на начало года                          | первоначальная стоимость | -                                      | -                                 | 244                  | -                 | 9 888                 | -      | -                            | 10 132                  | -   |
|   | накопленная амортизация  | -                                      | -                                 | (21)                 | -                 | (1 987)               | -      | -                            | (2 008)                 | -   |
| поступило                               |                          | -                                      | -                                 | 43                   | -                 | 14 316                | -      | -                            | 14 359                  | -   |
| выбыло                                  | первоначальная стоимость | -                                      | -                                 | -                    | -                 | -                     | -      | -                            | -                       | -   |
|   | накопленная амортизация  | -                                      | -                                 | (133)                | -                 | (2 449)               | -      | -                            | (2 582)                 | -   |
| начислено амортизации за период         |                          | -                                      | -                                 | -                    | -                 | -                     | -      | -                            | -                       | -   |
| переоценка                              | первоначальная стоимость | -                                      | -                                 | -                    | -                 | -                     | -      | -                            | -                       | -   |
|   | накопленная амортизация  | -                                      | -                                 | -                    | -                 | -                     | -      | -                            | -                       | -   |
| на конец периода                        | первоначальная стоимость | -                                      | -                                 | 287                  | -                 | 24 204                | -      | -                            | 24 491                  | -   |
|   | накопленная амортизация  | -                                      | -                                 | (154)                | -                 | (4 436)               | -      | -                            | (4 590)                 | -   |
| <b>Итого стр.1150 Основные средства</b> |                          |  |                                   |                      |                   |                       |        |                              | <b>19 901</b>           |   |

### 6.3. Доходные вложения в материальные ценности

(строка 1160) (тыс. руб.)

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

| Наименование вложений                               | 2020 г. | 2019 г. |
|---|---------|---------|
| Основные средства, приобретенные для сдачи в аренду | 2 563   | 3 845   |

| Наименование основного средства                                  | Первоначальная стоимость<br>тыс. руб. | Накопленная амортизация<br>тыс. руб. | Остаточная стоимость<br>тыс. руб. |
|--|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| Автомобиль Mercedes-Benz V 250 D 4 MATIC                         | 6 408                                 | (3 845)                              | 2 563                             |
| <b>Итого стр. 1160 Доходные вложения в материальные ценности</b> |                                       |                                      | <b>2 563</b>                      |

#### 6.4. Финансовые вложения

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

В составе долгосрочных финансовых вложений отражена стоимость долей участия в уставных капиталах других организаций и предоставленные займы со сроком погашения до 31.12.2022 и до 01.12.2022.

По результатам проверки на обесценение устойчивое снижение стоимости финансовых вложений не выявлено, соответственно, резерв на обесценение не начислялся.

| Наименование компаний                           | 2020 г.        | 2019 г.        |
|---|----------------|----------------|
| <i>Доли участия в других организациях</i>       |                |                |
| ООО "ПромТехноПарк "                            | 47 000         | 47 000         |
| ООО "Полипласт Новомосковск "                   | 337 700        | 337 700        |
| ООО "Полипласт Северо-запад"                    | 146 689        | 146 689        |
| ООО "Полипласт-УралСиб"                         | 203 092        | 203 092        |
| <b>Итого доли участия в других организациях</b> | <b>734 481</b> | <b>734 481</b> |
| <i>Долгосрочные договора займов</i>             |                |                |
| ООО "Полипласт Новомосковск "                   | -              | -              |
| ООО "Полипласт-УралСиб"                         | -              | -              |
| Прочие  | 5 250          | 5 500          |
| <b>Итого по долгосрочным договорам займов</b>   | <b>5 250</b>   | <b>5 500</b>   |
| <b>ИТОГО</b>                                    | <b>739 731</b> | <b>739 981</b> |

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

| Заемщик                 | 2020 г.       | 2019 г.       |
|-------------------------|---------------|---------------|
| ООО «Полипласт-УралСиб» | -             | 49 474        |
| Прочие                  | 12 497        | -             |
| <b>ИТОГО</b>            | <b>12 497</b> | <b>49 474</b> |

Краткосрочные финансовые вложения представлены займами, выданными со сроками погашения до 11.08.2021 и до 23.08.2021.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения не имеют рыночной стоимости.



## 6.5. Дебиторская задолженность

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

По состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2019 г. долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

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

в тыс. руб.

| Вид дебиторской задолженности             | На 31.12.2020 г. |        | На 31.12.2019 г. |        |
|---|------------------|--------|------------------|--------|
|   | Договорная       | Резерв | Договорная       | Резерв |
| Торговая дебиторская задолженность        | 39 837           | -      | 26 341           | -      |
| Задолженность по выданным авансам         | 7 847            | -      | 9 746            | -      |
| Выданные беспроцентные займы              | 318 353          | -      | 153 854          | -      |
| Задолженность по причитающимся дивидендам | -                | -      | 14 453           | -      |
| Задолженность по причитающимся процентам  | 36 507           | -      | 29 229           | -      |
| Прочая дебиторская задолженность          | 13 439           | -      | 33249            | -      |
| ИТОГО                                     | 415 983          | -      | 266 872          | -      |

По состоянию на 31.12.2020 г. существенные суммы просроченной дебиторской задолженности отсутствуют.

## 6.6. Заемные средства

### 6.6.1. Долгосрочные заемные средства

в тыс. руб.

| Вид заемных средств | На 31.12.2020 г. | На 31.12.2019 г. |
|---------------------|------------------|------------------|
| Облигационный заем  | -                | 359 307          |
| ИТОГО               | -                | 359 307          |

### 6.6.2. Краткосрочные заемные средства

| Вид заемных средств              | На 31.12.2020 г. | На 31.12.2019 г. |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Облигационный заем               | 27 582           | -                |
| Займы, полученные от организаций | 871 876          | 341 051          |
| Прочие заемные средства          | -                | -                |
| ИТОГО                            | 899 458          | 341 051          |

Расшифровка по краткосрочным заемным средствам приведена ниже:

тыс.руб.

| Контрагент                                | Договор                                     | Дата погашения | Текущая задолженность | % ставка |
|---|---|----------------|-----------------------|----------|
| ООО"ПолипластНовомосковск"                | Договор займа № 13-04/2019 от 16.04.2019    | 15.04.2021     | 146 346               | 3%       |
|   | Договор займа № 19-06/2019 от 18.06.2019    | 17.06.2021     | 5 506                 | 0%       |
|   | Договор займа № 28-08/2019 от 22.08.2019г.  | 21.08.2021     | 6 247                 | 10%      |
|   | Договор займа № 32-10/2019 от 02.10.2019г.  | 01.10.2021     | 3 580                 | 7%       |
|   | Договор займа №03-01/2020 от 14.01.2020г.   | 13.01.2021     | 10 396                | 0%       |
|   | Договор займа №06-02/2020 от 12.02.2020г.   | 11.02.2021     | 15 007                | 0%       |
|   | Договор займа №07-02/2020 от 12.02.2020г.   | 11.02.2021     | 4 142                 | 0%       |
|   | Договор займа №16-03/2020 от 03.03.2020г    | 02.03.2021     | 6 002                 | 0%       |
|   | Договор займа №18-03/2020 от 12.03.2020г    | 11.03.2021     | 15 006                | 0%       |
|   | Договор займа №19-03/2020 от 12.03.2020г.   | 11.03.2021     | 4 141                 | 0%       |
|   | Договор займа №32-10/2019/2 от 14.11.2019г. | 13.11.2021     | 3 106                 | 7%       |
|   | Договор займа №32-10/2019/3 от 29.10.2019   | 28.10.2021     | 2 193                 | 7%       |
|   | Договор займа №34-08/2020 от 10.08.2020г.   | 09.08.2021     | 39 378                | 0%       |
|   | Договор займа №50-10/2020 от 29.10.2019     | 28.10.2021     | 66 433                | 3%       |
|   | Договор займа №50-10/2020/1 от 19.10.2020г. | 18.10.2021     | 4 001                 | 0%       |
|   | Договор займа №51-10/2020 от 26.10.2020г    | 25.10.2021     | 1 410                 | 0%       |
| Договор займа №55-12/2020 от 17.12.2020г. | 16.12.2021                                  | 1 200          | 0%                    |          |
|   |   |                | <b>334 094</b>        |          |
| ООО"ПолипластСевероЗапад"                 | Договор займа 03-11/2020 от 03.11.2020      | 02.11.2021     | 27 447                | 0%       |
|   | Договор займа № 01-07-2/2019 от 01.07.2019  | 30.06.2021     | 29 204                | 0,1%     |
|   | Договор займа № 168/2019 от 25.06.2019      | 24.06.2021     | 5 508                 | 0,1%     |
|   | Договор займа № 22-10/2020 от 22.10.2020    | 21.10.2021     | 960                   | 0%       |
|   | Договор займа №02-11/2020 от 02.11.2020     | 01.11.2021     | 1 018                 | 0%       |
|   | Договор займа № 03-04/2019 от 03.04.2019    | 02.04.2021     | 35 121                | 0,2%     |
|   |   |                | <b>99 258</b>         |          |
| ООО "Полипласт УралСиб"                   | Договор займа 08-10/2020 от 08.10.2020      | 07.10.2021     | 44 010                | 0,1%     |

|                    |   |            |                |      |
|--------------------|---|------------|----------------|------|
|                    | Договор займа 10-08/2020 от 10.08.2020    | 09.08.2021 | 52 420         | 0,1% |
|                    | Договор займа 12-05/2020 от 12.05.2020    | 12.05.2021 | 28 068         | 0,1% |
|                    | Договор займа 23-10-1/2020 от 23.10.2020  | 22.10.2021 | 960            | 0%   |
|                    | Договор займа №01-07-1/2019 от 01.07.2019 | 30.06.2021 | 12 857         | 0,1% |
|                    | Договор займа №17-04/2020 от 17.04.2020   | 16.04.2021 | 300 209        | 0,1% |
|                    |   |            | <b>438 524</b> |      |
| Облигационный займ |   | 08.11.2021 | 27 582         | 8%   |

## 6.7. Кредиторская задолженность

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

в тыс. руб.

| Вид кредиторской задолженности     | На 31.12.2020 г. | На 31.12.2019 г. |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Задолженность по договорам лизинга | 7 331            | 3 651            |
| <b>ИТОГО</b>                       | <b>7 331</b>     | <b>3 651</b>     |

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

в тыс. руб.

| Вид кредиторской задолженности      | На 31.12.2020 г. | На 31.12.2019 г. |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Торговая кредиторская задолженность | 729              | 115              |
| Проценты по заемным обязательствам  | 1 133            | 24 364           |
| Задолженность по выплате дивидендов | 32 838           | -                |
| Прочая кредиторская задолженность   | 2 728            | 6 218            |
| <b>ИТОГО</b>                        | <b>37 428</b>    | <b>30 697</b>    |

По состоянию на 31.12.2020 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 2020 и 2019 годах выручка от выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, отсутствует.

В 2020 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 2020 г. | За 2019 г. |
|--|------------|------------|
| Предоставление в пользование товарного знака | 111 000    | 96 000     |
| ИТОГО  | 111 000    | 96 000     |

### 7.3. Управленческие расходы (строка 2220)

в тыс. руб.

| Статья расходов   | За 2020 г. | За 2019 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты (расходы)                          | 4 128      | -          |
| Заработная плата  | 52 260     | 37 195     |
| Страховые взносы на обязательное социальное страхование | 11 304     | 3 831      |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов   | 4 499      | 2 859      |
| Аренда офиса  | 7 902      | 3 522      |
| Аудит   | -          | 250        |
| Прочее  | 15 133     | 11 573     |
| ИТОГО   | 95 226     | 59 230     |

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

в тыс. руб.

| Наименование источника доходов (дивидендов) | За 2020 г. | За 2019 г. |
|---|------------|------------|
| ООО «Полипласт Новомосковск»                | 209 763    | 27 139     |
| ООО «Полипласт-УралСиб»                     | 117 369    | 33 793     |
| ООО «ПромТехноПарк»                         | 101        | -          |
| ИТОГО                                       | 327 233    | 60 932     |

**7.5. Проценты к получению (строка 2320)**

в тыс. руб.

| Наименование заемщика        | За 2020 г. | За 2019 г. |
|------------------------------|------------|------------|
| ООО «Полипласт Новомосковск» | -          | 11 259     |
| ООО «Полипласт-УралСиб»      | 9 761      | 75 604     |
| Прочие                       | 8 359      | 1 612      |
| ИТОГО                        | 18 120     | 88 475     |

**7.6. Проценты к уплате (строка 2330)**

в тыс. руб.

| Наименование заимодавца      | За 2020 г. | За 2019 г. |
|------------------------------|------------|------------|
| Облигационный заем           | 14 734     | 100 128    |
| ООО «Полипласт Новомосковск» | 8 194      | 7 481      |
| ООО «Полипласт-УралСиб»      | 311        | 175        |
| ООО «Полипласт-СевероЗапад»  | 105        | 69         |
| ИТОГО                        | 23 344     | 107 853    |

**7.7. Прочие доходы (строка 2340)**

в тыс. руб.

| Статья доходов (операции)       | За 2020г. | За 2019 г. |
|---------------------------------|-----------|------------|
| Доходы от аренды автотранспорта | 2 105     | 2 526      |
| Прочая реализация               | 3 240     | 3 312      |
| Отчисления в оценочные резервы  | -         | 840        |
| Прочее                          | 2 518     | 9 006      |
| ИТОГО                           | 7 863     | 15 684     |

## 7.8. Прочие расходы (строка 2350)

в тыс. руб.

| Статья расходов (операции)         | За 2020 г. | За 2019 г. |
|------------------------------------|------------|------------|
| Расходы на аудит МСФО              | 1 975      | 1 150      |
| Амортизация                        | 1 491      | 1 282      |
| РКО                                | 5 268      | 734        |
| Реклама                            | 2 022      | -          |
| Представительские расходы          | 4 389      | 3 771      |
| Расходы по размещению ценных бумаг | 627        | 362        |
| Налоги (имущество, транспорт)      | 223        | 160        |
| Юридические услуги                 | 328        | 429        |
| Страхование автомобилей            | 691        | 16         |
| Прочее                             | 4 473      | 4085       |
| ИТОГО                              | 21 487     | 11 989     |



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

| За кого выдано поручительство/залог | Банк-кредитор и номер кредитного договора                           | Вид            | Договор поручительства/залога          | срок договора поручительства | лимит по кредиту/ залоговая стоимость ДЗД, тыс.руб. | Срок погашения кредита | Примерная сумма обязательств (процентов) до конца срока договоров поручительств (тыс. руб.) | % ставка | Валюта |
|-------------------------------------|---|----------------|--|------------------------------|---|------------------------|---|----------|--------|
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | Еврофинанс Моснарбанк № ГС/68.27-18 от 14.11.2018 г.                | поручительство | № ДП/68.27-18/1 от 20.11.2018          | 20.11.2018-01.11.2024        | 500 000   | 04.04.2023             | 107 233   | 9,50%    | мульти |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | АО «РОСЭКСИМБАНК» ВКЛ № 3-К15/338-555 от 15.04.2020 г.              | поручительство | № 3-ПЮ15/000-555/2 от 15.04.2020       | 15.04.2020-14.04.2025        | 1 662 500   | 14.04.2022             | 74 767  | 3,50%    | руб    |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | ПАО "Сбербанк России" № 7918 от 27.04.2020 г.                       | поручительство | № 7918/п5 от 27.04.2020 г.             | 27.04.2020-26.04.2026        | 185 000   | 26.04.2023             | 40 735  | 9,50%    | руб    |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | ПАО "Сбербанк России" № 141273 от 22.08.2014г., ДС 1-14             | поручительство | № 144542/141273 от 22.08.2014          | 22.08.2014-21.08.2027г       | 500 000   | 21.08.2024             | 227 568   | 12,50%   | руб    |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | ПАО "Сбербанк России" №9163 от 15.12.2020г.                         | поручительство | № 9163/п7 от 15.12.2020г.              | 15.12.2020-14.12.26          | 600 000   | 15.12.2023             | 140 122   | 7,90%    | руб    |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | ПАО "Сбербанк России" № 7075 от 06.11.2019г.                        | поручительство | № 7075/п5 от 06.11.2019                | 06.11.2019-05.11.2025        | 1 595 000   | 05.11.2022             | 220 897   | 7,50%    | руб    |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | ПАО "Сбербанк России" № 7076 от 06.11.2019г. USD                    | поручительство | № 7076/п5 от 06.11.2019                | 06.11.2019-05.11.2025        | 1 699 141   | 05.11.2022             | 116 091   | 3,70%    | доллар |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00018 от 11.05.18                    | поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2018/00018 от 11.05.18   | 11.05.2018-10.05.2026        | 211 000   | 10.05.2023             | 53 444  | 10,75%   | руб    |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950201700061 от 18.10.17                      | поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2017/00061 от 17.10.2017 | 17.10.2017-16.10.2027        | 615 000   | 16.10.2024             | 254 366   | 10,90%   | руб    |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00040 от 05.07.2019                  | поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2019/00040 от 05.07.2019 | 05.07.2019-04.07.2026        | 247 742   | 04.07.2023             | 66 763  | 10,75%   | руб    |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | ООО ВТБ Факторинг № РУС-2351/1 от 14.02.2018 с лс б/н от 28.12.2018 | поручительство | 01495-БР-ПД13 от 25.07.2019            | 25.07.2019 - бессрочн        | 180 000   | бессрочн               |   | 13,09%   | руб    |
| ООО "Полипласт Новомосковск"        | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00046 от 04.09.2019                  | поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2019/00046 от 04.09.2019 | 04.09.2019-03.09.2025        | 200 000   | 03.09.2022             | 12 488  | 3,73%    | рубли  |

|                                 |  |                |  |                            |           |            |         |                  |                            |
|---------------------------------|--|----------------|--|----------------------------|-----------|------------|---------|------------------|----------------------------|
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ<br>КС-ЦВ-725950/2019/00055<br>от 23.09.2019     | поручительство | 725950/2019/00055 от<br>23.09.2019                     | 23.09.2019-<br>22.09.2024  | 200 000   | 22.09.2021 | 5 416   | 3,73%            | доллар                     |
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ<br>КС-ЦВ-725950/2020/00004<br>от 10.02.2020     | поручительство | ДЦ4-ЦВ-<br>725950/2020/00004 от<br>10.02.2020          | 10.02.2020-<br>09.02.2026  | 500 000   | 09.02.2023 | 25 315  | 2,40%            | евро                       |
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | АО Райффайзенбанк<br>№12968/1-CNT от<br>14.10.2019           | поручительство | № 12968/1/S3 от<br>14.10.2019                          | 14.10.2019-<br>31.12.2024  | 200 000   | 31.12.2021 | 14 000  | 2,03-<br>10,55%  | рубли /<br>доллар          |
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | АО Райффайзенбанк<br>№9192/1-TUL от 25.02.2019               | поручительство | № 9192/1/S3 от 25.02.2019                              | 25.02.2019-<br>31.12.2023  | 1 000 000 | 31.12.2021 | 60 000  | 1,71-<br>8,69%   | рубли /<br>доллар          |
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | АО Райффайзенбанк ( БГ)<br>№9192/1-CNT от 26.02.2019         | поручительство | № 9192/1/S3 от 26.02.2019                              | 26.02.2019-<br>17.12.2023  | 500 000   | 31.12.2021 | 4 000   | 0,80%            | рубли /<br>доллар          |
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | АО "АЛЬФА-БАНК"<br>02A39L от 22.10.2019                      | поручительство | Договор поручительства<br>№ 02A39P004 от<br>22.10.2019 | 22.10.2019 -<br>01.03.2026 | 1 650 000 | 01.03.2023 | 214 274 | 2%-4,6%-<br>9,6% | рубли,<br>доллары,<br>евро |
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | АО "АЛЬФА-БАНК"<br>02G71L от 11.03.2020                      | поручительство | Договор поручительства<br>№ 02G71P004 от<br>11.03.2020 | 11.03.2020 -<br>01.03.2028 | 1 000 000 | 01.03.2025 | 416 712 | 10,00%           | рубли                      |
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | АО "АЛЬФА-БАНК"<br>факторинг от 21.01.2020                   | поручительство | Договор поручительства<br>№ 82-ФЗ от 21.01.2020        | 21.01.2020 -<br>12.09.2025 | 300 000   | 12.09.2022 | 1 279   | 0,25%            | рубли                      |
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | ПАО "Росбанк"<br>MOS/CBR/014/20 от<br>30.03.2020             | поручительство | MOS/PR/039/20 от<br>30.03.2020                         | 30.03.2020-<br>29.03.2024  | 500 000   | 29.03.2022 | 12 411  | 1,75%-<br>2%     | доллары,<br>евро,<br>рубли |
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | ПАО "Росбанк"<br>MOS/CBR/079/20 от<br>25.11.2020             | поручительство | MOS/PR/321/20 от<br>25.11.2020                         | 25.11.2020-<br>24.11.2025  | 1 000 000 | 24.11.2023 | 57 973  | 1,75%-<br>2%     | доллары,<br>евро,<br>рубли |
| ООО "Полипласт<br>Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг"<br>№ 2019/14233 от<br>16.04.2019г.   | поручительство | № ДП-2019/14233-1 от<br>16.04.2019г.                   | 16.04.2019-<br>16.09.2022  | 854       | 15.06.2022 | 153     | 12,30%           | руб                        |
| ООО "Полипласт<br>Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг"<br>№ 2020/15931 от<br>31.07.2020г.   | поручительство | № ДП-2020/15931-1 от<br>31.07.2020г.                   | 31.07.2020-<br>31.11.2023  | 2 105     | 30.07.2023 | 429     | 7,90%            | руб                        |
| ООО "Полипласт<br>Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг"<br>№ 2017/12487 от 16.10.2017        | поручительство | № ДП-2017/12487-1 от<br>16.10.2017                     | 16.10.2017-<br>17.01.2021  | 5 591     | 17.01.2021 | 33      | 12,60%           | руб                        |
| ООО "Полипласт<br>Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг"<br>№ 2018/13376 от 21.11.2018        | поручительство | № ДП-2018/13376-1 от<br>21.11.2018                     | 21.11.2018-<br>21.01.2025  | 821       | 21.01.2021 | 6       | 12,55%           | руб                        |
| ООО "Полипласт<br>Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг"<br>№ 2018/13683 от 21.08.2018        | поручительство | № ДП-2018/13683-1 от<br>21.11.2018                     | 21.11.2018-<br>21.01.2025  | 843       | 21.10.2021 | 85      | 12,55%           | руб                        |
| ООО "Полипласт<br>Северо-запад" | ООО "Райффайзен-Лизинг"<br>№ 2018/13370 от 29.08.2018        | поручительство | № ДП-2018/13370-1 от<br>29.08.2018                     | 29.08.2018-<br>28.08.2024  | 6 108     | 29.08.2021 | 492     | 12,20%           | руб                        |
| ООО "Полипласт<br>Северо-запад" | АО «РОСЭКСИМБАНК»<br>ВКЛ № 4-К15/306-554 от<br>15.04.2020 г. | поручительство | № 4-ПЮ15/000-554/2 от<br>15.04.2020                    | 15.04.2020-<br>14.04.2025  | 877 500   | 14.04.2022 | 39 463  | 3,50%            | руб                        |



|                              |   |                |  |                         |           |            |         |   |                      |
|------------------------------|---|----------------|--|-------------------------|-----------|------------|---------|---|----------------------|
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00007 от 13.03.2018              | поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2018/00007 от 13.03.2018           | 13.03.2018-12.03.2024   | 200 000   | 12.03.2021 | 2 311   | 5,94%                                   | доллар               |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00059 от 18.10.2017              | поручительство | ДП №ДП4-ЦВ-725950/2017/00059 от 18.10.2017       | 18.10.2017-16.10.2027   | 85 000    | 16.10.2024 | 35 156  | 10,90%                                  | рубли                |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00041 от 05.07.2019              | поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2019/00041 от 05.07.2019           | 05.07.2019-04.07.2026   | 35 000    | 04.07.2023 | 9 432   | 10,75%                                  | рубли                |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00052 от 04.09.2019              | поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2019/00052 от 04.09.2019           | 04.09.2019-03.09.2025   | 200 000   | 03.09.2022 |         | Libor бпт+3,5%                          | доллар               |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2020/00002 от 10.02.2020              | поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2020/00002 от 10.02.2020           | 10.02.2020-09.02.2026   | 200 000   | 09.02.2023 | 10 126  | 2,40%                                   | евро                 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2020/00003 от 10.02.2020              | поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2020/00003 от 10.02.2020           | 10.02.2020-09.02.2026   | 200 000   | 09.02.2023 | 10 126  | 2,40%                                   | евро                 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2020/00077 от 17.12.2020              | поручительство | ДП4-ЦВ-725950/2020/00077 от 17.12.2020           | 17.12.2020-16.12.2030   | 270 000   | 16.12.2027 | 161 649 | 8,60%                                   | рубли                |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" мультивал.аккредитив № 5286 от 27.06.2018 | поручительство | ДП № 5286/п1 от 27.06.2018                       | 27.06.2018-26.06.2024   | 154 160   | 26.06.2021 |         | 7,1% в долларах, 4% в евро, юанях 12,5% | евро                 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 5285 от 16.07.2018г.                    | поручительство | ДП № 5285/п1 от 16.07.2018                       | 16.07.2018-15.07.2024   | 165 000   | 15.07.2021 | 1 329   | 1,50%                                   | евро                 |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 7920 от 27.04.2020                      | поручительство | ДП № 7920/п5 от 27.04.2020                       | 27.04.2020-26.04.2026   | 200 000   | 26.04.2023 | 44 038  | 9,50%                                   | руб                  |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 7079 от 06.11.2019                      | поручительство | ДП № 7079/п5 от 06.11.2019                       | 06.11.2019-05.11.2025   | 422 650   | 05.11.2022 | 58 534  | 7,50%                                   | руб                  |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 7080 от 06.11.2019                      | поручительство | ДП № 7080/п5 от 06.11.2019                       | 06.11.2019-05.11.2025   | 406 316   | 05.11.2022 | 27 761  | 3,70%                                   | доллар               |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АО Райффайзенбанк №12968/2-CNT от 14.10.2019                    | поручительство | № 12968/2/S3 от 14.10.2019                       | 14.10.2019-31.12.2024   | 200 000   | 31.12.2021 | 14 000  | 2,03-10,55%                             | рубли / доллар       |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АО Райффайзенбанк №9192/3-TUL от 25.02.2019                     | поручительство | № 9192/3/S3 от 25.02.2019                        | 25.02.2019-31.12.2023   | 1 000 000 | 31.12.2021 | 60 000  | 1,71-8,69%                              | рубли / доллар       |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АО Райффайзенбанк (БГ) №9192/2-CNT от 26.02.2019                | поручительство | № 9192/2/S3 от 26.02.2019                        | 26.02.2019-31.12.2023   | 700 000   | 31.12.2021 | 5 600   | 0,80%                                   | рубли / доллар       |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АО "АЛЬФА-БАНК" 02A28L от 22.10.2019                            | поручительство | Договор поручительства № 02A28P004 от 22.10.2019 | 22.10.2019 - 01.03.2026 | 1 650 000 | 01.03.2023 | 214 274 | 2%-4,6%-9,6%                            | доллары, евро, рубли |



|                              |   |                |  |                         |           |            |         |               |                      |
|------------------------------|---|----------------|--|-------------------------|-----------|------------|---------|---------------|----------------------|
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АО "АЛЬФА-БАНК" 02G83L от 11.03.2020                | поручительство | Договор поручительства № 02G83P004 от 11.03.2020 | 11.03.2020 - 01.03.2028 | 1 000 000 | 01.03.2025 | 416 712 | 10,00%        | рубли                |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Росбанк" MOS/CBR/016/20 от 30.03.2020          | поручительство | MOS/PR/068/20 от 30.03.2020                      | 30.03.2020- 29.03.2023  | 500 000   | 29.03.2021 | 7 233   | 1,75%- 7,5%   | доллары, евро, рубли |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Росбанк" MOS/CBR081/20 от 24.12.2020           | поручительство | MOS/PR/333/20 от 24.12.2020                      | 24.12.2020- 22.12.2025  | 1 000 000 | 22.12.2023 | 178 521 | 1,75%- 7,5%   | доллары, евро, рубли |
| ООО "Полипласт-Юг"           | АО "АЛЬФА-БАНК" 02A10L от 22.10.2019                | поручительство | Договор поручительства № 02A10P004 от 22.10.2019 | 22.10.2019 - 01.03.2026 | 1 650 000 | 01.03.2023 | 214 274 | 2%-4,6%- 9,6% | доллары, евро, рубли |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | АО "АЛЬФА-БАНК" 02A40L от 22.10.2019                | поручительство | Договор поручительства № 02A40P004 от 22.10.2019 | 22.10.2019 - 01.03.2026 | 1 650 000 | 01.03.2023 | 214 274 | 2%-4,6%- 9,6% | доллары, евро, рубли |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО "Сбербанк России" № 7919 от 27.04.2020 г.       | поручительство | ДП № 7919/п5 от 27.04.2020г.                     | 27.04.2020- 26.04.2026  | 115 000   | 26.04.2023 | 25 322  | 9,50%         | руб                  |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО "Сбербанк России" № 7077 от 06.11.2019          | поручительство | ДП № 7077/п5 от 06.11.2019                       | 06.11.2019- 05.11.2025  | 645 000   | 05.11.2022 | 89 328  | 7,50%         | руб                  |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО "Сбербанк России" № 7078 от 06.11.2019          | поручительство | ДП № 7078/п5 от 06.11.2019                       | 06.11.2019- 05.11.2025  | 369 379   | 05.11.2022 | 25 237  | 3,70%         | доллар               |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | АО Райффайзенбанк №12968/3-CNT от 14.10.2019        | поручительство | № 12968/3/S3 от 14.10.2019                       | 14.10.2019- 31.12.2024  | 200 000   | 31.12.2021 | 14 000  | 3,92- 9,21%   | рубли / доллар       |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | АО Райффайзенбанк №9192/2-TUL от 25.02.2019         | поручительство | № 9192/2/S3 от 25.02.2019                        | 25.02.2019- 31.12.2023  | 1 000 000 | 31.12.2021 | 70 000  | 1,71- 8,69%   | рубли / доллар       |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00039 от 05.07.2019  | поручительство | ДП4-ЦВ- 725950/2019/00039 от 05.07.2019          | 05.07.2019- 04.07.2026  | 65 000    | 04.07.2023 | 15 480  | 9,50%         | рубли                |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00045 от 04.09.2019  | поручительство | ДП4-ЦВ- 725950/2019/00045 от 04.09.2019          | 04.09.2019- 03.09.2025  | 300 000   | 03.09.2022 | 18 732  | 3,73%         | доллары              |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2019/00060 от 16.10.2019  | поручительство | ДП4-ЦВ- 725950/2019/00060 от 16.10.2019          | 16.10.2019- 30.09.2026  | 375 416   | 30.09.2023 | 109 455 | 10,61%        | рубли                |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ- 725950/2020/00005 от 10.02.2020 | поручительство | ДП4-ЦВ- 725950/2020/00005 от 10.02.2020          | 10.02.2020- 09.02.2026  | 200 000   | 09.02.2023 | 10 126  | 2,40%         | евро                 |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2020/00027 от 17.04.2020  | поручительство | ДП4-ЦВ- 725950/2020/00027 от 20.04.2020          | 20.04.2020- 30.09.2026  | 359 307   | 30.09.2023 | 98 341  | 9,96%         | рубли                |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | УБРиР № 311383 от 08.08.2019                        | поручительство | 311383/1 от 08.08.2019                           | 08.08.2019- 08.08.2022  | 50 000    | 08.08.2022 | 8 815   | 11,00%        | руб                  |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | УБРиР № 311715 от 27.08.2020г.                      | поручительство | 311715/2 от 27.08.2020                           | 27.08.2020- 27.08.2023  | 50 000    | 27.08.2023 | 14 601  | 11,00%        | руб                  |

|                              |   |                 |  |                         |           |            |         |            |                      |
|------------------------------|---|-----------------|--|-------------------------|-----------|------------|---------|------------|----------------------|
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | АО "АЛЬФА-БАНК" 02G84L от 11.03.2020                      | поручительство  | Договор поручительства № 02G84P004 от 11.03.2020   | 11.03.2020 - 01.03.2028 | 1 000 000 | 01.03.2025 | 416 712 | 10,00%     | рубли                |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | Банк ГТБ (АО) №2620-014-К от 10.02.2020                   | поручительство  | №2620-014-К-II от 10.02.2020   | 10.02.2020 - 29.01.2024 | 30 000    | 29.01.2021 | 238     | 10,00%     | руб                  |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО "Росбанк" MOS/GBR/080/20 от 24.12.2020                | поручительство  | MOS/PR/327/20 от 24.12.2020  | 24.12.2020- 22.12.2025  | 1 000 000 | 22.12.2023 | 178 521 | 1,25%-10%  | доллары, евро, рубли |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО "Росбанк" MOS/GBR/015/20 от 20.03.2020                | поручительство  | MOS/PR/062/20 от 20.03.2020  | 20.03.2020- 19.03.2023  | 500 000   | 19.03.2021 | 6 411   | 1,25%-10%  | доллары, евро, рубли |
| ООО "Полипласт-Юг"           | ПАО "Росбанк" MOS/CBR/078/20 от 25.11.2020                | поручительство  | MOS/PR/315/20 от 25.11.2020  | 25.11.2020- 24.11.2025  | 200 000   | 24.11.2023 | 34 784  | 1,25%-10%  | доллары, евро, рубли |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 7918 от 27.04.2020 г.             | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" № 7918/з13 от 27.04.2020 | 27.04.2020- 26.04.2026  | 1 676 891 | 26.04.2023 |         | 9,50%      |                      |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 141273 от 22.08.2014г., ДС 1-14   | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" № 2с-644 от 25.09.2014г. | 25.09.14-21.08.2027     | 1 676 891 | 21.08.2024 |         | 12,50%     |                      |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 3427 от 19.06.2017г., ДС 1-9      | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" №7919/з13 от 19.06.17    | 19.06.2017- 18.06.2023  | 1 676 891 | 18.06.2020 |         | 11,00%     |                      |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 3428 от 19.06.2017г. USD, ДС 1-10 | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" №3428/8 от 19.06.17      | 19.06.2017- 18.06.2023  | 1 676 891 | 18.06.2020 |         | 5,45%-7,45 |                      |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО "Сбербанк России" № 7919 от 27.04.2020 г.             | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" №7919/з13 от 27.04.2020  | 27.04.2020- 26.04.2026  | 115 000   | 26.04.2023 |         | 9,50%      |                      |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО "Сбербанк России" № 3391 от 19.06.2017, ДС 1-10       | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" №3391/18 от 06.11.2019   | 06.11.2019- 18.06.2023  | 1 676 891 | 18.06.2020 |         | 5,45%      |                      |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО "Сбербанк России" № 3390 от 19.06.2017, ДС 1-9        | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" №3390/18 от 06.11.2019   | 06.11.2019- 18.06.2023  | 1 676 891 | 18.06.2020 |         | 11,00%     |                      |



|                              |  |                 |   |                       |           |            |             |
|------------------------------|--|-----------------|---|-----------------------|-----------|------------|-------------|
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 4331 от 01.12.2017г., ДС 1-3 | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 4331/з17 от 06.11.2019  | 06.11.2019-18.06.2023 | 1 676 891 | 30.11.2020 | 7,90%       |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 7920 от 27.04.2020           | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" № 7920/п5 от 27.04.2020 | 27.04.2020-26.04.2026 | 1 676 891 | 26.04.2023 | 9,50%       |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 3480 от 19.06.2017г., ДС 1-9 | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 3/3480/17 от 06.11.2019 | 06.11.2019-18.06.2023 | 1 676 891 | 18.06.2020 | 5,45%-7,45% |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 3479 от 19.06.2017г., ДС 1-8 | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 3/3479/17 от 06.11.2019 | 06.11.2019-18.06.2023 | 1 676 891 | 18.06.2020 | 11,00%      |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 7080 от 06.11.2019           | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7080/з13 от 06.11.2019  | 06.11.2019-05.11.2025 | 1 676 891 | 05.11.2022 | 3,70%       |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО "Сбербанк России" № 7079 от 06.11.2019           | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7079/з13 от 06.11.2019  | 06.11.2019-05.11.2025 | 1 676 891 | 05.11.2022 | 7,50%       |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО "Сбербанк России" № 7078 от 06.11.2019           | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7078/з13 от 06.11.2019  | 06.11.2019-05.11.2025 | 1 676 891 | 05.11.2022 | 3,70%       |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | ПАО "Сбербанк России" № 7077 от 06.11.2019           | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7077/з13 от 06.11.2019  | 06.11.2019-05.11.2025 | 1 676 891 | 05.11.2022 | 7,50%       |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 7076 от 06.11.2019г. USD     | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7076/з13 от 06.11.2019  | 06.11.2019-05.11.2025 | 1 676 891 | 05.11.2022 | 3,70%       |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО "Сбербанк России" № 7075 от 06.11.2019г.         | залог доли в УК | Договор последующего залога доли в уставном капитале ООО "Полипласт Новомосковск" 7075/з13 от 06.11.2019  | 06.11.2019-05.11.2025 | 1 676 891 | 05.11.2022 | 7,50%       |



|                              |  |                 |  |                         |         |            |        |
|------------------------------|--|-----------------|--|-------------------------|---------|------------|--------|
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | ПАО Банк ВТБ<br>КС-ЦВ-725950201700061<br>от 18.10.17 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00061 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027   | 203 092 | 16.10.2024 | 10,00% |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2017/00059 от 18.10.2017   | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00059 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027   | 203 092 | 16.10.2024 | 10,90% |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | ПАО Банк ВТБ КС-ЦВ-725950/2018/00007 от 13.03.2018   | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб» До31-ЦВ-725950/2017/00059 от 20.03.2018 | 20.03.2018-16.10.2027   | 203 092 | 16.10.2024 | 10,90% |
| ООО "Полипласт-Новомосковск" | АО "АЛЬФА-БАНК" № 02A39L от 22.10.2019               | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт Северо-запад» 02A39Z006 от 04.06.2020            | 04.06.2020 - 01.03.2028 | 146 889 | 01.03.2023 | 5,94%  |
| ООО "Полипласт Северо-запад" | АО "АЛЬФА-БАНК" № 02A28L от 22.10.2019               | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт Северо-запад» 02A28Z006 от 04.06.2020            | 04.06.2020 - 01.03.2028 | 146 889 | 01.03.2023 |        |
| ООО "Полипласт-УралСиб"      | АО "АЛЬФА-БАНК" № 02A40L от 22.10.2019               | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт Северо-запад» 02A40Z006 от 04.06.2020            | 04.06.2020 - 01.03.2028 | 146 689 | 01.03.2023 |        |
| ООО "Полипласт-Юг"           | АО "АЛЬФА-БАНК" № 02A10L от 22.10.2019               | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью «Полипласт Северо-запад» 02A10Z006 от 04.06.2020            | 04.06.2020 - 01.03.2028 | 146 889 | 01.03.2023 |        |

|                                 |   |                 |  |                            |            |            |           |        |
|---------------------------------|---|-----------------|--|----------------------------|------------|------------|-----------|--------|
| ООО "Полипласт<br>Северо-запад" | АО "АЛЬФА-БАНК" №<br>02A83L от 11.03.2020 | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в<br>уставном капитале<br>общества с ограниченной<br>ответственностью<br>«Полипласт Северо-запад»<br>02A28Z006 от 04.06.2020 | 04.06.2020 -<br>01.03.2028 | 146 889    | 01.03.2023 |           |        |
| ООО "Полипласт-<br>УралСиб"     | АО "АЛЬФА-БАНК"<br>02G84L от 11.03.2020   | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в<br>уставном капитале<br>общества с ограниченной<br>ответственностью<br>«Полипласт Северо-запад»<br>02A40Z006 от 04.06.2020 | 04.06.2020 -<br>01.03.2028 | 146 689    | 01.03.2025 |           |        |
| ООО "Полипласт<br>Новомосковск" | АО "АЛЬФА-БАНК"<br>02G71L от 11.03.2020   | залог доли в УК | ДОГОВОР залога доли в<br>уставном капитале<br>общества с ограниченной<br>ответственностью<br>«Полипласт Северо-запад»<br>02A39Z006 от 04.06.2020 | 04.06.2020 -<br>01.03.2028 | 146 689    | 01.03.2025 |           | 10,00% |
|                                 |   |                 |  |                            | 65 906 570 |            | 4 953 185 |        |

## 8.2. Резерв на оплату отпусков

в тыс. руб.

| Вид оценочного обязательства | Остаток на 31.12.2019 г. | Начислено в 2020г. | Восстановлено в 2020 г. | Использовано в 2020 г. | Остаток на 31.12.2020 г. |
|------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| Резерв на оплату отпусков    | 1 904                    | 6 563              |                         | 2 420                  | 6 047                    |
| ИТОГО                        | 1 904                    | 6 563              |                         | 2 420                  | 6 047                    |

## Раздел 9. Обеспечения обязательств полученные

При выпуске биржевых документарных процентных неконвертируемых облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-03, в количестве 1 000 000 (Один миллион) штук, номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей 00 коп. с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев, были оформлены оферты о предоставлении обеспечения в форме поручительства со следующими компаниями, являющимися связанными сторонами : ООО "Полипласт-Новомосковск", ООО "Полипласт-УралСиб", ООО "Полипласт Северо-запад". Поручители принимают на себя ответственность за исполнение Обществом его обязательств по выплате владельцам Биржевых облигаций их номинальной стоимости/части номинальной стоимости, выплате причитающихся процентов, приобретению Обществом Биржевых облигаций, досрочному погашению/частичному досрочному погашению Биржевых облигаций. Поручительства действуют до момента полного исполнения обществом обязательств по Биржевым Облигациям, то есть до 08.11.2021 г. Остаток обязательств по данному выпуску 27 582 000 руб.

## Раздел 10. Финансовая деятельность

Основными видами деятельности общества в 2020 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», ООО «Полипласт Северо-запад». Выручка по данному виду деятельности составляет 100 % или 111 000 тыс. руб. Валовая прибыль составляет 111 000 тыс. руб.

## Раздел 11. Оценочные резервы.

По состоянию на 31.12.2020 года просроченная дебиторская задолженность отсутствовала, соответственно, резерв по сомнительным долгам не начислялся.

## Раздел 12 Налог на прибыль

Ставки налога на прибыль, применяемые АО «Полипласт», составляет 20% и 0 % (доходы от участия в других организациях, облагаемые у источника выплаты).

Эффект влияния, связанный с изменениями учетной политики в части применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», отсутствует.

| Прибыль/убыток до налогообложения, тыс. руб. |         | Ставка налога на прибыль |      | Условный расход (доход) тыс. руб. |      |
|--|---------|--------------------------|------|-----------------------------------|------|
| 2019   | 2020    | 2019                     | 2020 | 2019                              | 2020 |
| 60 932                                       | 327 233 | 0%                       | 0%   | -                                 | -    |
| 21 087                                       | (3 074) | 20%                      | 20%  | (4 217)                           | 615  |



|   |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|
| Отложенные налоговые обязательства        | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| Основные средства                         | 58         | 801        | 730        |
| Нематериальные активы                     | 134        | -          | -          |
| Доходные вложения в материальные ценности | 121        | 248        | 368        |
| ИТОГО                                     | 313        | 1 049      | 1 098      |

|                             |            |            |            |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
| Отложенные налоговые активы | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
| Основные средства           | 220        | 58         | -          |
| Расходы будущих периодов    | 1 643      | 1 713      | 1 783      |
| Внеоборотные активы         | 251        | -          | -          |
| ИТОГО                       | 2 114      | 1 771      | 1 783      |

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения по ставке 20%:

| Показатель   | тыс. руб. |         |
|--|-----------|---------|
|  | 2020      | 2019    |
| Прибыль (убыток) до налогообложения  | (3 074)   | 21 087  |
| Условный расход (доход)  | 615       | (4 217) |
| Налоговый эффект доходов и расходов, не учитываемых для налогообложения (постоянный налоговый доход/расход), и прочий эффект | (894)     | 1 194   |
| Расход по налогу на прибыль  | (279)     | (3 023) |

Расход по налогу на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц по ставке 20%:

| Показатель                                    | 2020    | 2019    |
|---|---------|---------|
| Текущий налог на прибыль (по декларации)      | (1 358) | (3 060) |
| Отложенный налог на прибыль                   | 334     | 38      |
| Прочий эффект (перерасчет отложенного налога) | 745     | -       |
| Расход по налогу на прибыль                   | (279)   | (3 022) |

### 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 2020 году составляет 0,64 руб.

Базовая прибыль на акцию в 2019 году составляла 0,16 руб.

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

### Раздел 15. Информация по сегментам

Основой выделения сегментов в 2020 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.

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

#### Информация по отчетным сегментам за 2019 - 2020 годы

тыс. руб.

| Наименование показателя отчетности  | Полипласт Новомосковск | Полипласт-УралСиб | Полипласт северо-запад | Промтехнопарк | Итого по отчетным сегментам | Прочие сегменты | Бухгалтерская отчетность | Порядок распределения |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|---------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------------|
| <i>1.1. Активы на 31.12.2020 г.</i> |                        |                   |                        |               |                             |                 |                          |                       |
| Долгосрочные финансовые вложения    | 337 700                | 203 092           | 146 689                | 47 000        | 734 481                     | 5 250           | 739 731                  | прямой                |
| Дебиторская задолженность           | 36 692                 | 4 632             | 9 683                  | 23 748        | 74 755                      | 341 228         | 415 983                  | прямой                |
| Краткосрочные финансовые вложения   |                        |                   | -                      | -             | -                           | 12 497          | 12 497                   | прямой                |



|  |         |         |         |        |           |          |           |           |
|--|---------|---------|---------|--------|-----------|----------|-----------|-----------|
| Прочие активы  | 29 112  | 16 152  | 12 159  | 5 501  | 62 924    | 27 913   | 90 837    | косвенный |
| Итого активы   | 403 504 | 223 876 | 168 531 | 76 249 | 872 160   | 386 888  | 1 259 048 |           |
| <i>1.2. Активы на 31.12.2019 г.</i>                            |         |         |         |        |           |          |           |           |
| Долгосрочные финансовые вложения                               | 337 700 | 203 092 | 146 689 | 47 000 | 734 481   | 5 500    | 739 981   | прямой    |
| Дебиторская задолженность                                      | 17 921  | 21 241  | 8 263   | 23 748 | 71 173    | 195 699  | 266 872   | прямой    |
| Краткосрочные финансовые вложения                              | -       | 49 475  | -       | -      | 49 475    | -        | 49 475    | прямой    |
| Прочие активы  | 27 652  | 21 291  | 12 049  | 5 501  | 66 493    | - 25 577 | 40 916    | косвенный |
| Итого активы   | 383 273 | 295 099 | 167 001 | 76 249 | 921 622   | 208 992  | 1 097 244 |           |
| <i>2.1. Обязательства на 31.12.2020 г.</i>                     |         |         |         |        |           |          |           |           |
| Заемные средства   | 334 094 | 438 524 | 99 258  | -      | 871 876   | 27 582   | 899 458   | прямой    |
| Кредиторская задолженность                                     |         | 861     | -       | -      | 861       | 36 567   | 37 428    | прямой    |
| Прочие обязательства   | 124 722 | 164 028 | 37 054  | -      | 325 804   | 23 948   | 349 752   | косвенный |
| Итого обязательства  | 458 816 | 603 413 | 136 312 | -      | 1 198 541 | 60 507   | 1 259 048 |           |
| <i>2.2. Обязательства на 31.12.2019 г.</i>                     |         |         |         |        |           |          |           |           |
| Заемные средства   | 218 988 | 52 335  | 69 728  | -      | 341 051   | 359 307  | 700 358   | прямой    |
| Кредиторская задолженность                                     | 15 221  |         | -       | -      | 15 221    | 15 476   | 30 697    | прямой    |
| Прочие обязательства   | -       |         |         |        |           |          |           | косвенный |
| Итого обязательства  | 234 209 | 52 335  | 69 728  | -      | 356 272   | 740 972  | 1 097 244 |           |
| <i>3.1. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2020 г.</i> |         |         |         |        |           |          |           |           |
| Выручка  | 61 500  | 39 900  | 9 600   | -      | 111 000   | -        | 111 000   | прямой    |
| Себестоимость  |         |         |         |        |           |          |           | прямой    |
| Управленческие расходы   | 52 760  | 34 230  | 8 236   | -      | 95 226    | -        | 95 226    | косвенный |
| Доходы от участия в других организациях                        | 209 763 | 117 369 |         | 101    | 327 233   | -        | 327 233   | прямой    |
| Проценты к получению   |         | 9 761   |         |        | 9 761     | 8 359    | 18 120    | прямой    |
| Проценты к уплате  | 8 194   | 311     | 105     | -      | 8 610     | 14 734   | 23 344    | прямой    |
| Прочие доходы  | 5 692   | 3 450   | -       | 3      | 9 144     | 227      | 9 371     | косвенный |
| Прочие расходы   | 13 967  | 8 465   | -       | 7      | 22 438    | 557      | 22 995    | косвенный |
| Прибыль  | 202 034 | 127 474 | 1 259   | 97     | 330 864   | - 6 705  | 323 880   |           |
| <i>3.2. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2019 г.</i> |         |         |         |        |           |          |           |           |
| Выручка  | 54 000  | 32 400  | 9 600   | -      | 96 000    | -        | 96 000    | прямой    |
| Себестоимость  |         |         |         |        |           |          |           | прямой    |
| Управленческие расходы   | 46 326  | 27 796  | 8 236   | -      | 82 358    |          | 59 230    | косвенный |
| Доходы от участия в других организациях                        | 27 139  | 33 793  | -       |        | 60 932    | -        | 60 932    | прямой    |
| Проценты к получению   | 11 259  | 75 604  |         |        | 86 863    | 1 612    | 88 475    | прямой    |
| Проценты к уплате  | 7 481   | 175     | 69      | -      | 7 725     | 100 128  | 107 853   | прямой    |
| Прочие доходы  | 1 042   | 2 968   | -       | -      | 4 010     | 11 674   | 15 684    | косвенный |
| Прочие расходы   | 2 557   | 7 284   | -       | -      | 9 841     | 2 148    | 11 989    | косвенный |
| Прибыль  | 37 076  | 109 511 | 1 295   | -      | 147 882   | - 88 991 | 78 997    |           |



Информация по отчетным сегментам за 2020 - 2019 годы

| Наименование показателя отчетности                             | Полипласт<br>Новомосковск | Полипласт-<br>УралСиб | Полипласт<br>северо-запад | Промтехнопарк | Итого по<br>отчетным<br>сегментам |
|--|---------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------|-----------------------------------|
| <i>1.1. Активы на 31.12.2020 г.</i>                            |                           |                       |                           |               |                                   |
| Долгосрочные финансовые вложения                               | 46%                       | 27%                   | 20%                       | 6%            | 99%                               |
| Дебиторская задолженность                                      | 9%                        | 1%                    | 2%                        | 6%            | 18%                               |
| Краткосрочные финансовые вложения                              | 0%                        | 0%                    | 0%                        | 0%            | 0%                                |
| Прочие активы  | 32%                       | 18%                   | 13%                       | 6%            | 69%                               |
| Итого активы   | 32%                       | 18%                   | 13%                       | 6%            | 69%                               |
| <i>1.2. Активы на 31.12.2019 г.</i>                            |                           |                       |                           |               |                                   |
| Долгосрочные финансовые вложения                               | 52%                       | 25%                   | 18%                       | 6%            | 100%                              |
| Дебиторская задолженность                                      | 6%                        | 36%                   | 10%                       | 15%           | 68%                               |
| Краткосрочные финансовые вложения                              | 0%                        | 100%                  | 0%                        | 0%            | 0%                                |
| Прочие активы  | 30%                       | 47%                   | 12%                       | 6%            | 94%                               |
| Итого активы   | 30%                       | 47%                   | 12%                       | 6%            | 94%                               |
| <i>2.1. Обязательства на 31.12.2020 г.</i>                     |                           |                       |                           |               |                                   |
| Заемные средства   | 0%                        | 0%                    | 0%                        | 0%            | 0%                                |
| Кредиторская задолженность                                     | 0%                        | 0%                    | 0%                        | 0%            | 2%                                |
| Прочие обязательства   | 0%                        | 0%                    | 0%                        | 0%            | 0%                                |
| Итого обязательства  | 36%                       | 48%                   | 11%                       | 0%            | 95%                               |
| <i>2.2. Обязательства на 31.12.2019 г.</i>                     |                           |                       |                           |               |                                   |
| Заемные средства   | 0%                        | 0%                    | 0%                        | 0%            | 0%                                |
| Кредиторская задолженность                                     | 11%                       | 0%                    | 0%                        | 0%            | 11%                               |
| Прочие обязательства   | 0%                        | 4%                    | 0%                        | 0%            | 4%                                |
| Итого обязательства  | 0%                        | 3%                    | 0%                        | 0%            | 3%                                |
| <i>3.1. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2020 г.</i> |                           |                       |                           |               |                                   |
| Выручка  | 55%                       | 36%                   | 9%                        | 0%            | 100%                              |
| Себестоимость  | 0%                        | 0%                    | 0%                        | 0%            | 0%                                |
| Коммерческие расходы   | 55%                       | 36%                   | 9%                        | 0%            | 100%                              |
| Доходы от участия в других организациях                        | 64%                       | 36%                   | 0%                        | 0%            | 100%                              |
| Проценты к получению   | 0%                        | 54%                   | 0%                        | 0%            | 54%                               |
| Проценты к уплате  | 35%                       | 1%                    | 0%                        | 0%            | 37%                               |
| Прочие доходы  | 61%                       | 37%                   | 0%                        | 0%            | 98%                               |
| Прочие расходы   | 61%                       | 37%                   | 0%                        | 0%            | 98%                               |
| Прибыль  | 62%                       | 39%                   | 0%                        | 0%            |                                   |
| <i>3.2. Доходы, расходы и финансовые результаты за 2018 г.</i> |                           |                       |                           |               |                                   |
| Выручка  | 53%                       | 42%                   | 5%                        | 0%            | 100%                              |
| Себестоимость  | 0%                        | 0%                    | 0%                        | 0%            | 0%                                |
| Коммерческие расходы   | 53%                       | 42%                   | 5%                        | 0%            | 100%                              |
| Доходы от участия в других организациях                        | 62%                       | 37%                   | 0%                        | 1%            | 100%                              |
| Проценты к получению   | 42%                       | 53%                   | 0%                        | 0%            | 95%                               |
| Проценты к уплате  | 2%                        | 0%                    | 0%                        | 0%            | 2%                                |
| Прочие доходы  | 44%                       | 52%                   | 0%                        | 0%            | 96%                               |
| Прочие расходы   | 44%                       | 52%                   | 0%                        | 0%            | 96%                               |
| Прибыль  | 403%                      | 476%                  | 4%                        | 1%            |                                   |

## Раздел 16. Информация о непрерывности деятельности

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

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

Выручка компании от основного вида операционной деятельности (предоставление прав по лицензионным договорам) в 2020 году выросла по сравнению с 2019 годом (выручка 2020 г. – 111 000 тыс. руб., 2019 г. – 96 000 тыс. руб., 2018 г. – 52 050 тыс. руб.). Это обстоятельство отразилось в снижении отрицательных денежных потоков от текущей деятельности: со 132 476 тыс. руб. в 2019 г. до 9 670 тыс. руб. в 2020 г. Планируется продолжение данного вида деятельности, в соответствии с конъюнктурой рынка в 2020-2021 г. г., и предполагается получение доходов на сумму до 115 000 - 120 000 тыс. руб. Увеличение доходов по данному виду деятельности значительно улучшит денежный поток от текущей деятельности и приведет его к положительным значениям.

Параллельно обслуживанию и погашению текущих займов есть предварительные планы по выпуску новых долговых бумаг и привлечение финансов для Группы в 2021-2022 гг. и, как инструмент в работе компании, данная деятельность может быть реализована и в последующие годы.

Исполняя свою главную функцию по владению пакетами долей дочерних компаний, привлечению финансирования в интересах Группы Полипласт, АО «Полипласт» продолжит свою непрерывную деятельность и в 2021 г.

## Раздел 17. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за отчетный период не было.

## Раздел 18. События после отчетной даты

По мнению руководства АО «Полипласт» существенных событий после отчетной даты нет.

## Раздел 19. Информация по COVID-19

Продолжение распространения коронавирусной инфекции (Covid-19) не оказало негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в 2020 году и в будущем.

Компания не относится к отрасли экономики, как наиболее пострадавшей в условиях ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции.

Во время распространения коронавирусной инфекции Акционерное общество понесло незначительные дополнительные расходы на обеспечение защитных мер по профилактике и предупреждению распространения коронавирусной инфекции,

Акционерное общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2020 год.

Будущие последствия текущей ситуации, связанные с Covid-19, трудно предсказать и текущие ожидания, и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство продолжает отслеживать потенциальное влияние и принимает все возможные меры, чтобы смягчить негативные последствия.



## Раздел 20. 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, закреплённой в нормативных актах общества, не существует.

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

**Риск изменения процентной ставки.** Общество в минимальной степени подвержено риску, связанному с воздействием колебаний рыночных процентных ставок. Ставка купонного дохода по облигационным займам зафиксирована в соответствующих решениях Общества и составляет по облигационному займу БО-03 - 8 % на 9 период начисления купонного дохода. Решение Общества по размеру ставки на следующие купонные периоды по займу БО-03 будет приниматься во 2 кв. 2021 в зависимости от целей общества по дальнейшему объёму использования облигационного займа.

**Ценовой риск.** Общество в минимальной степени подвержено ценовому риску, так как не торгует покупаемыми сырьём 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. Объём операций с наличными денежными средствами незначителен. Банковские депозиты размещаются в крупнейших банках РФ (Сбербанк, ВТБ, АК БАРС и др.).

Общество создает оценочный резерв под обесценение, представляющий ее оценку понесенных убытков в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности, а также авансов выданных. Основными компонентами оценочного резерва являются: компонент конкретных убытков, относящихся к рискам, являющимся значительными по отдельности, и компонент убытков по группе активов, определенных для групп подобных активов в отношении убытков, уже понесенных, но еще не идентифицированных. Размер компонента убытков по группе активов определяется, исходя из статистики платежей за прошлые периоды по подобным финансовым активам.

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

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

**Концентрация кредитного риска.** По мнению руководства Общества концентрация кредитного риска средняя, т.к. на одного дебитора общества приходится свыше 5% задолженности перед компанией



от общей суммы портфеля задолженности, имеющей кредитный риск. Вместе с этим, данный дебитор, контролируемый акционерами АО «Полипласт», что делает такую концентрацию риска приемлемой.

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

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

*Обязательства по срокам погашения на 31.12.2020 г. в тыс. руб.*

| Наименование обязательства | До 1 года | От 1 до 2 лет | От 2 до 5 лет | Более 5 лет |
|----------------------------|-----------|---------------|---------------|-------------|
| Заемные средства           | 899 458   | -             | -             | -           |
| Кредиторская задолженность | 37 420    | -             | -             | -           |
| Итого                      | 936 886   | -             | -             | -           |

*Обязательства по срокам погашения на 31.12.2019 г. в тыс. руб.*

| Наименование обязательства | До 1 года | От 1 до 2 лет | От 2 до 5 лет | Более 5 лет |
|----------------------------|-----------|---------------|---------------|-------------|
| Заемные средства           | 341 051   | -             | 359 307       | -           |
| Кредиторская задолженность | 30 697    | -             | -             | -           |
| Прочие обязательства       | -         | 3 651         | -             | -           |
| Итого                      | 371 748   | 3 651         | 359 307       | -           |

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

### **Страновые и региональные риски.**

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

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

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

Налоговые риски связаны с:

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

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

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

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



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

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

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

Генеральный директор



Ковалев А.Ф.

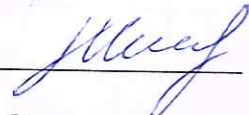
30 марта 2021 г.



Всего пронумеровано,  
прошнуровано и  
скреплено печатью

68 листов (а)

Директор ООО  
«Эксперт-Консалтинг»



Мышкина И.В.

