



ПОЛИПЛАСТ

ОАО «Полипласт»
107023, г. Москва, ул. Малая Семеновская, д. 11А, стр. 4
Тел./факс: (495) 580-70-83, 580-70-81
e-mail: secretar@polyplast-un.ru
<http://www.polyplast-un.ru>

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОАО «ПОЛИПЛАСТ» за 2012 г.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы.

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

Генеральный директор – Ковалев Александр Федорович;

Главный бухгалтер – Гулидова Елена Александровна.

Члены совета директоров ОАО «Полипласт» (Протокол внеочередного общего собрания акционеров (ВОСА) № 11 от 25.10.2012г.):

- Горобец Илья Игоревич
- Ковалев Александр Федорович
- Рудик Александр Адамович
- Лотц Алексей Александрович
- Шамсутдинов Ильсур Зинурович

Уставный капитал общества составляет 100 000 рублей. На 01 января 2013г. кол-во акций составляло 10 000 000 шт. номинал 0,01 руб. обыкновенных именных бездокументарных акций. Задолженности по оплате взносов в Уставный капитал нет.

Акционерами ОАО «Полипласт» в настоящее время являются:

- Шамсутдинов Ильсур Зинурович
- Ковалев Александр Федорович.

Чистая прибыль на акцию составляет 4,99 рубля.

На конец отчетного периода в фирме работало 29 чел.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21.11.96 №129-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в

Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Раздел 2 Информация о дочерних и зависимых обществах.

ООО «Полипласт Новомосковск» ОАО «Полипласт» владеет 100% долей УК;
сделки по договорам купли-продажи товаров:
-продажа товара, годовой оборот 293 904 699,62 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012г. = 3 815 319,52 руб. (сч. 62.01)
- покупка сырья, годовой оборот 78 541 299,24 руб. (в том числе НДС), остаток КЗ задолженности на 31.12.2012г. = 899 905,95 руб.(сч. 60.01)
- договора услуг, годовой оборот 2 755 735,92 руб. (в том числе НДС), остаток КЗ задолженности на 31.12.2012г. = 2 429 042,56 руб.(сч. 60.01)
- договора услуг, годовой оборот 4 668 080,7 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012г. = 3 597 884,59 руб.(сч.62.01)
-лицензионный договор (товарный знак), годовой оборот 76 659 997,76 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012г. –77 142 997 руб. (сч. 62.01)
- лицензионный договор (патенты), годовой оборот 2 220 000,00 руб. (НДС не облагается), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012г. –863 633,50 руб.(сч. 62.01)

2. сделки по займам выданным, полученным:
-займы выданные, годовой оборот 106 800 000,00 руб., остаток задолженности на 31.12.2012г. –184 093 210,21 руб. (сч. 58.03)
- проценты, начисленные к получению, за год 21 919 086,21 руб. (сч. 76.05)
- проценты, начисленные к получению, за год 1 356 471,61 руб. (сч. 76.35)
-займы полученные, годовой оборот 822 351 601,16 руб. остаток задолженности на 31.12.2012г. – 546 748 335,11 руб. (сч. 66.03)
- проценты, начисленные к уплате, за год 30 705 240,53 руб. (сч. 66.04)

3. Выплата дивидендов за 2012 г. ООО «Полипласт НМ» единственному участнику ОАО «Полипласт» в сумме 30 779 000,00 руб.

ООО «Полипласт Северо-запад» ОАО «Полипласт» владеет 100% долей в УК
сделки по договорам купли-продажи товаров:
-нафталин, годовой оборот 203 674 822,40 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012г. –3 172 428,38 руб. (сч. 62.1)
- лицензионный договор (патент) - годовой оборот 0,00 руб., остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012г. – 353 027,44 руб. (сч. 76.09)
-договора услуг (прочие), годовой оборот 0,00 руб., остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012г. – 134 908,21 руб. (сч. 76.09)

- договора услуг , годовой оборот 9 130 756,55 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012г. = 399 182,7 руб. (сч. 62.01)

2. сделки по займам выданным:

- займы выданные, годовой оборот 137 500 000,00 руб., остаток задолженности на 31.12.2012г. – 221 688 453,44 руб. (сч.58.03)
- проценты, начисленные к получению, за год 30 683 945,14 руб., остаток задолженности на 31.12.2012г. – 41 839,88 руб.(сч.76.05)

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

1. сделки по договорам купли-продажи товаров:

- нафталин коксохимический технический, годовой оборот 223 939 362,33 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012 – 26 936 986,86 руб. (сч.62.01)
- договора по услугам, годовой оборот 3 603 719,67,00 руб. (в том числе НДС), остаток задолженности ДЗ на 31.12.2012 – 5 478 406,08 руб. (сч 62.01)
- лицензионный договор (товарный знак), годовой оборот 82 600 000,00 руб. (в том числе НДС), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012г. – 11 432 500,00 руб. (сч.62.01)
- лицензионный договор (патенты), годовой оборот 1 665 000,00 руб. (НДС не облагается), остаток ДЗ задолженности на 31.12.2012г. – 10,00 руб. (сч.62.01)

2. сделки по займам выданным, полученным:

- займы выданные, годовой оборот 38 890 000,00 руб., остаток задолженности на 31.12.2012г. – 33 891 768,30 руб. (сч.58.03)
- займы полученные, годовой оборот 271 760 000,00 руб. остаток задолженности на 31.12.2012г. – 119 366 909,00 руб. (сч.66.03)
- проценты, начисленные к получению, за год 1 291 226,04 руб. (сч. 76.05, 76.35), остаток задолженности на 31.12.2012г. – 74 586,04 руб.
- проценты, начисленные к уплате, за год 4 996 172,52 руб., остаток задолженности на 31.12.2012г. – 867 334,85 руб. (сч.66.04)

3. Выплата дивидендов за 2012 г. ООО «Полипласт УС» единственному участнику ОАО «Полипласт» в сумме – 18 148 000,00 руб.

| | |
|---|--|
| ООО «Полипласт-Юг» (сделок в 2012 году нет) | Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт» |
| ООО «Полипласт-Украина» (сделок в 2012 году нет) | Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт» |
| ООО «ПолипластХИМ» (сделок в 2012 году нет) | Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт» |
| ООО «Полипласт-Сибирь» (сделок в 2012 году нет) | Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт» |
| ООО «Полипласт-Казань» (сделок в 2012 году нет) | Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт» |
| ООО «Полипласт-Уфа» (сделок в 2012 году нет) | Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт» |
| ТОО «Полипласт Казахстан» (сделок в 2012 году нет) | Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт» |
| Polyplast Middle East FZCO (сделок в 2012 году нет) | Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт» |

ООО «Оргсинтез» ОАО «Полипласт» владеет 100% долей УК;

Сделки по предоставлению услуг:

- аренды офиса, годовой оборот 460 000 (в том числе НДС), остаток КЗ задолженности на 31.12.2012г. = 35 000,00 руб.

-прочие услуги, годовой оборот 238 435,00(в том числе НДС), остаток КЗ задолженности на 31.12.2012г. = 0,00 руб.

2. сделки по займам выданным, полученным:

-займы выданные , годовой оборот 0,00 руб., остаток задолженности на 31.12.2012г. – 145 985 343,80 руб.

Ковалев Александр Федорович

Генеральный директор ОАО «Полипласт»

1.выплата дивидендов за 2012 г. – 11 640 398,00 руб.

Лотц Алексей Александрович
(сделок в 2012 году нет)

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

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

1. сделки по займам выданным:

-займы выданные , годовой оборот 0,00 остаток задолженности на 31.12.2012. –386 525,45 руб.

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

1. сделки по займам выданным:

-займы выданные , годовой оборот 0,00 руб., остаток задолженности на 31.12.2012г. – 2 014 487,09руб.

Федотко Ирина Валерьевна
(сделок в 2012 году нет)

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

Семеленов Максим Викторович
(сделок в 2012 году нет)

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

Алексеев Игорь Владимирович
(сделок в 2012 году нет)

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

Газизов Марк Наильевич
(сделок в 2012 году нет)

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

Казакова Светлана Ильдаровна
(сделок в 2012 году нет)

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

Коноваленко Павел Владимирович
(сделок в 2012 году нет)

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

Кучерук Анжелика Владимировна Принадлежит к той же группе, что и ОАО «Полипласт»
(сделок в 2012 году нет)

Мишин Александр Михайлович
(сделок в 2012 году нет)

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

Шамсутдинов ИльсурЗинурович Член Совета директоров ОАО «Полипласт»
1. выплата дивидендов за 2012 г. – 46 562 692,00 руб.

Основной управленческий персонал – генеральный директор, исполнительный директор, финансовый директор. Заработная плата основного управленческого персонала за год составила 9 351 844,00 руб. Сумма страховых выплат составила 1 461 913 руб.

Раздел 3. Положения учетной политики.

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

В 2012 году общество применяло следующие элементы учетной политики:

1. Метод списания ТМЦ – по стоимости единицы.
2. При отражении доходов и расходов использовался метод начисления.
3. Существенность для целей бухгалтерского учета 5 %.
4. Дополнительными расходами по займам являются:
 - суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
 - суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
 - иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).
5. Проценты по причитающемуся к оплате векселю организацией-векселедателем отражаются обособленно от вексельной суммы как кредиторская задолженность. Проценты по вексельному займу списываются равномерно в течение срока выплаты по векселю.
6. Денежные средства, размещенные по депозитному договору под проценты на срок более 15 дней с целью извлечения экономической выгоды. В учете отражаются по статье финансовые вложения. Изменения и дополнения в Учетную политику в 2012 году не вносились. Внесение изменений в Учетную политику на 2013 год не предусмотрено.

Раздел 4. Информация об отдельных активах и обязательствах.

Информация о наличии и движении НМА и ОС раскрыта в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатов» за 2012 год.

Раздел 5. Депозитные вклады

На 31.12.2011 на депозитных вкладах размещено денежных средств в сумме 398 303 000 руб.

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

Раздел 6. Обеспечения по кредитным договорам.

| Перед кем выдано обязательство | За кого выдано поручительство | Кредитный договор | Договор поручительства | Сумма обязательства | Срок погашения | Рыночная стоимость руб. | Залоговая стоимость руб. | Балансовая стоимость руб. |
|--------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|---|--------------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|
| ОАО Сбербанк | ООО «ПолипластНМ» | № 3/30/7970/10 от 29.11.2011 | 1/3/30/7970/10 от 16.12.2011г. | Кредитная линия 600 000 000 (с 6.03 по 4.12) 480 000 000 (с 5.12 по 4.01) | 04.05.2013 г. | | | |
| ОАО Сбербанк | ООО «ПолипластНМ» | № 62/7970/11 от 29.11.2011 | 1/62/7970/11 от 16.12.2011г. | Кредитная линия 500 000 000 | 28.11.2014 г. | | | |
| ОАО Сбербанк | ООО «ПолипластСЗ» | № 2/32/7970/10 от 29.11.2011 | 1/2/32/7970/10 от 16.12.2011г. | Кредитная линия 160 000 000 (с 2.03 по 28.12) 130 000 000 (с 29.12 по 19.01) | 19.05.2013 г. | | | |
| ОАО Сбербанк | ООО «ПолипластУС» | № 2/31/7970/10 от 29.11.11 | 1/2/31/7970/10 от 16.12.2011г. | Кредитная линия 240 000 000 (с 21.03 по 16.12) 190 000 000 (с 17.12 по 16.01) | 06.05.2013 г. | | | |
| ОАО Сбербанк | ООО «ПолипластУС» | № 2/31/7970/10 от 29.11.11 | Договор залога доли в УК | 240 000 000 (с 02.03 по 16.12) 190 000 000 (с 17.12 по 16.01) | 06.05.2013 г. | 418 900 200 | 203 092 418 | 203 092 418 |
| ОАО Сбербанк | ООО «ПолипластНМ» | № 3/30/7970/10 от 29.11.2011 | Договор залога доли в УК | 500 000 000 (с 29.11.11 по 06.07.14) 600 000 000 (с 06.03 по 04.12) 480 000 000 (с 05.12 по 04.01) | 28.11.2014 г. 04.05.2013 г. | 1 305 538 | 337 700 000 | 337 700 000 |
| ОАО Сбербанк | ОАО «Полипласт Северо-Запад» | № 2/32/7970/10 от 29.11.2011 | Договор залога доли в УК ООО «ППСЗ» | 160 000 000 (с 02.03 по 28.12) 130 000 000 (с 29.12 по 19.01) | 19.05.2013 г. | 149 690 000 | 146 688 496 | 146 688 496 |
| ОАО МКБ | ОАО «Полипласт» | 7097/12 от 26.07.2012 г. | Договор залога доли в «Оргсинтез» | 500 000 000 | 28.12.2015 г. | 45 434 000 | 40 000 000 | 9 913 000 |
| ОАО Сбербанк | ООО «ПолипластСЗ» | № 121489 от 09.10.2012 г. | 124861/121489 от 09.10.2012 г. | Кредитная линия 60 000 000 (с 09.10 по 28.12) 90 000 000 (с 29.12 по 19.01) | 08.10.2015 г. | | | |
| ОАО Сбербанк | ООО «ПолипластУС» | № 121488 от 09.10.2012 г. | 124866/121488 от 09.10.2012 г. | Кредитная линия 110 000 000 (с 09.10 по 16.12) 160 000 000 (с 17.12 по 16.01) | 08.10.2015 г. | | | |
| ОАО Сбербанк | ООО «ПолипластНМ» | № 121487 от 09.10.2012 г. | 124862/121487 от 09.10.2012 г. | Кредитная линия 130 000 000 (с 09.10 по 04.12) 250 000 000 (с 05.12 по 04.01) | 08.10.2015 г. | | | |
| ОАО Банк ВТБ | ООО «Полипласт НМ» | № 7150000/2012/0043 от | №ДП2-715000/2012 от 25.10.2012 | 200 000 000 (с 25.10.2012 по 25.10.2013) | 25.10.2013 г. | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|--|--|--|--------------|--|--|--|
| Кредит Европа Банк | ООО «ПолипластНМ» | 25.10.2012 Кредитное соглашение № 10002016 от 18.04.2011 г. | Договор поручительства № 1006789 от 18.04.2011г. | Кредитная линия 100 000 000 | 18.04.2013 | | | |
| ОАО «Сбербанк России» | ООО «Полипласт Юг» | № 30/7970/12 от 17.08.2012 | Договор поручительства № 12/30/7970/12 от 17.08.2012г. | Кредитная линия 233 000 000 (с 17.08.2012г. по 16.08.2019) | 16.08.2019г. | | | |
| ОАО Банк ВТБ | ООО «ПолипластНМ» | №КС-715000/2012/00043 от 25.10.2012 | Договор поручительства № ДП2-71500082012/00043 от 25.10.2012г. | 200 000 000 | 25.10.2016г. | | | |

Раздел 7. Кредиты и займы

| Наименование кредитора | Тип кредита | Процентная ставка | Лимит кредита | Фактически получено | Дата выдачи | Дата погашения задолженности по договору | Сумма задолженности по договору |
|--|--------------------|--------------------------------|---------------|---------------------|---------------|--|---------------------------------|
| ООО «Полипласт НМ» № 17-02/2012 от 05.03.2012 г. | займ | 9,5 | 750 000 000 | 738 791 601,16 | 05.03.2012 г. | 30.09.2013 г. | 517 038 335,11 |
| № 20-02/2012 от 20.02.2012 г. | займ | 9,5 | 3 060 000 | 3 060 000 | 21.02.2012 г. | 20.02.2015 г. | 2 210 000,00 |
| № 164-10/2012 от 26.10.2012 г. | займ | 11 | 700 000 000 | 80 500 000 | 15.11.2012 г. | 26.10.2013 г. | 27 500 000 |
| ООО «Полипласт УралСиб» № 31/10/2012 от 25.10.2012 г. | займ | 11 | 150 000 000 | 100 650 000 | 25.10.2012 г. | 24.10.2013 г. | 100 650 000,00 |
| № 03/11/2010-УС от 15.11.2010 г. | займ | 9,5 4% с 29.12.2012 | 130 000 000 | 150 710 000 | 15.11.2010 г. | 02.11.2013 г. | 18 716 909,00 |
| ОАО «Московский Кредитный банк» № 7097/12 от 26.07.2012 г. | Кредитная линия | 12,6 13 (с 01.11.12 г.) | 500 000 000 | 350 164 046 | 24.08.2012 г. | 28.12.2015 г. | 161 574 046,00 |
| № 7113/12 от 17.08.2012 г. | Кредитная линия | 12,5 | 30 000 000 | 30 000 000 | 22.08.2012г | 28.12.2015 г. | 30 000 000,00 |
| № 7114/12 от 17.08.12 г. | Кредитная линия | 12,5 | 60 000 000 | 60 000 000 | 22.08.2012 г. | 28.12.2015 г. | 60 000 000,00 |
| № 7112/12 от 17.08.12 г. | Кредитная линия | 12,5 | 60 000 000 | 60 000 000 | 20.08.2012 г. | 28.12.2015 г. | 60 000 000,00 |
| Облигационный займ от 14.03.2011г. | Облигационный займ | 12,25 12,75 (с 13.09.12 г.) | 800 000 000 | 800 000 000 | 13.03.2011г | 11.03.2014 г. | 670 643 000,00 |
| ОАО «Московский Кредитный банк» № 7134/12 от 12.10.2012г. | Кредитная линия | 13% | 100 000 000 | 0 | | 10.10.2014 г. | |

Кредиты получены в полном объеме, кроме кредита по договору ОАО «Московский Кредитный банк» № 7134/12 от 12.10.2012г. на 31.12.2012.

Раздел 8. Финансовая деятельность

Основной вид деятельности – оптовая торговля химическими добавками к бетонам (ОКВЭД 51.55). По данному виду деятельности доля выручки за 2012г. в среднем составляет 80%. Выручка от реализации товаров и услуг за 2012 год составила – 765 285 тыс. руб. (без учета НДС). Себестоимость товаров за 2012 год составила 586 214 тыс. руб., валовая прибыль – 179 071 тыс.руб., кроме того, по лицензионным договорам начислена выручка за товарный знак «Полипласт» в сумме 134 966 тыс. руб.(без учета НДС).

Одним из крупных покупателей нафталина коксохимического по договору поставки является ООО «Полипласт УралСиб».

В течении 2012 г. ОАО «Полипласт» согласно договора №10-07/11БГ от 19.07.2011г. арендует офисное помещение площадью 166,7 кв.м. в городе Москве и арендует офисное помещение в г. Новомосковске площадью 218 кв. м. согласно договора № ОС-109/2011.

В 4 квартале 2010 года ОАО «Полипласт» по договору поставки с фирмой PFAUDLERWERKE получило оборудование на общую стоимость 2 156 000 Евро для дальнейшей реализации. Расчет по данному договору будет финансироваться через факторинг дебиторской задолженности на период 3 года Немецким Банком. Задолженность по данному договору на 31.12.2012г. составляет 574 933,32 Евро. (23 128 762,56 руб.)

Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|------------|--------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------|---|---------------------------------|--------------------------|------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленные коррективы | Поступило | выбыло (погашено) | | начислены процентов (включая первоначальную стоимость доплат) | Текущей (убыток от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленные коррективы |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленные коррективы | | | | |
| Долгосрочное всего | 5301 | за 2012 г. | 1 097 623 | - | 18 420 | 63 582 | - | 21 065 | - | 1 052 | - |
| | 5311 | за 2011 г. | 1 069 229 | - | 216 | 201 630 | - | 13 652 | - | 1 097 | - |
| в том числе: Вклады в уставный капитал | 5302 | за 2012 г. | 880 481 | - | - | - | - | - | - | 880 481 | - |
| | 5312 | за 2011 г. | 854 480 | - | 26 001 | - | - | - | - | 880 481 | - |
| Займы выданные организациям | 5303 | за 2012 г. | 419 446 | - | 16 370 | 265 816 | - | 20 973 | - | 170 000 | - |
| | 5313 | за 2011 г. | 238 368 | - | 181 | 189 750 | - | 12 566 | - | 419 446 | - |

| | | | | | | | | | | | |
|---|------|------------|-----------|---|-------|---------|---|---------|---|---------|---|
| Займы выданные работникам | 5304 | за 2012 г. | 9 293 | - | 2 050 | 9 363 | - | 92 | - | 1 980 | - |
| | 5314 | за 2011 г. | - | - | 9 293 | - | - | 1 086 | - | 9 293 | - |
| Краткосроч - всего | 5305 | за 2012 г. | 909 955 | - | 454 | 652 | - | 116 616 | - | 712 013 | - |
| | 5315 | за 2011 г. | 514 444 | - | 1 067 | 707 613 | - | 35 624 | - | 909 955 | - |
| в том числе: займы выданные организациям | 5306 | за 2012 г. | 479 414 | - | 359 | 490 815 | - | 116 222 | - | 348 119 | - |
| | 5316 | за 2011 г. | 447 980 | - | 950 | 946 196 | - | 34 675 | - | 479 414 | - |
| Займы выданные работникам и физ. лицам | 5307 | за 2012 г. | 5 589 | - | 1 037 | 4 791 | - | 394 | - | 1 835 | - |
| | 5317 | за 2011 г. | 9 263 | - | 5 589 | 9 263 | - | 949 | - | 5 589 | - |
| Финансовы вложения - всего | 5300 | за 2012 г. | 2 007 578 | - | 472 | 64 234 | - | 137 681 | - | 1 764 | - |
| | 5310 | за 2011 г. | 1 583 673 | - | 1 283 | 909 243 | - | 49 276 | - | 2 007 | - |

Займы выданные.

| Наименование кредитора | Номер договора (займа) | Процентная ставка | Сумма займа по договору | Фактически получено | Дата выдачи | Дата погашения задолженности по договору | Сумма задолженности по договору |
|-------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------|--|---------------------------------|
| ООО «ФК Аспект» | Договор перевода долга от 02.07.2012 г. | 10,5 | 51 000 000,00 | 50 591 500,00 | 02.07.2012 г. | 31.12.2013 | 50 591 500,00 |
| ООО «Оргсинтез» | Договор займа № 13/04-дз от 13.04.2007 г. | без % | 261 270 000 | 261 270 000 | 13.04.2008 г. | 31.12.2013 г. | 145 985 343,8 |
| ООО «Полипласт НМ» | Договор займа № 1-31/12-2010н от 30/12/2010 г. | 6 | 1 065 343,92 у.е. | 1 065 343,92 у.е. | 25.10.2012 г. | 28.10.2013 г. | 14 093 210,21 |
| | Договор займа № 2-15-03/11 от 15/03/2011 г. | 12,25 12,75 (с 11.09.12 г.) | 170 000 000 | 170 000 000 | 15.03.2011 г. | 13.03.2014 г. | 170 000 000,00 |
| ООО «Полипласт СЗ» | Договор займа № 15/12/09-ДЗСЗ от 15.12.09 г. | 11,5 14,5 (с 01.12.12 г.) | 223 800 000 | 223 800 000 | 15.12.2009 г. | 06.06.2013 г. | 178 688 453,44 |
| | Договор займа № 02-06/08/2012 от 06.08.2012 г. | 9,5 14,5 (с 01.12.12 г.) | 100 000 000 | 83 000 000 | 06.08.2012 г. | 05.08.2013 г. | 43 000 000,00 |
| ООО «Полипласт УралСиб» | Договор займа № 2-31/12-2010 от 30.12.2010 г. | 6 | 670 087,4 у.е. | 670 087,4 у.е. | 16.11.2010 г. | 28.10.2013 г. | 8 917 247,27 |
| | Договор Цессии № | 0,01 | 24 974 521,03 | 24 974 521,03 | 01.12.2010 г. | 31.12.2013 г. | 24 974 521,03 |

| | | | | | | | |
|---------------|---|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2/01/12-2010 от 01.12.2010 г. | | | | | | |
| ООО «Реалхим» | Договор перевода долга № 19/01-2012 от 19.01.2012 г. | 10.5 | 27 854 191.77 | 27 854 191.77 | 19.01.2012 г. | 01.07.2013 г. | 27 854 191.77 |

Раздел 9. Оценочные резервы.

1. Резерв по отпускам, в (тыс. руб.)

| Остаток резерва на 31.12.2011г. | Начислено за 2012г. | Расходы за счет резерва в 2012г. | Остаток резерва на 31.12.2012г. |
|------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| 3 502 | 1 815 | 2 837 | 2 481 |

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

| Остаток резерва на 31.12.2011г. | Начислено за 2012г. | Расходы за счет резерва в 2012г. | Остаток резерва на 31.12.2012г. |
|------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| 205 | 950 | 48 | 1 107 |

10. Расчеты по налогу на прибыль

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

| Прибыль/убыток до налогообложения | Ставка налога на прибыль | Сумма |
|-----------------------------------|--------------------------|-------|
| 48 927 | 0% | 0 |
| 972 | 20% | 194,4 |

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

| Расшифровка | Сумма | Ставка налога на прибыль | ПНО (ПНА) |
|-------------|-------|--------------------------|-----------|
| ПНА | 351 | 20% | 70,2 |
| ПНО | 2882 | 20% | 564,4 |

Раздел 11. Официальные курсы иностранных валют (доллар США, ЕВРО), установленные

Центральным банком Российской Федерации для целей учета и таможенных платежей.

| Дата введения | 1 доллар США | 1 евро |
|---------------|--------------|---------|
| 31.12.2012 | 30,3727 | 40,2286 |

В бухгалтерском учете отражены курсовые разницы по договорам поставки в у.е. В договорах 1 у.е. приравнивается к 1 ЕВРО по курсу ЦБ на день оплаты. Курсовые разницы начисленные на сумму основного долга и сумму процентов по сч. 91.01 составляет 16 565 747 руб., по сч. 91.02 = 16 222 674 руб.

В отчетном периоде, были проведены операции:

1. Операция по покупке и продажи валюты данный оборот ден. средств составляет 20 887 тыс. руб.
2. Операция по договору уступки прав требования долга, сумма по договору составляет 60 566 тыс. руб.

Данные операции в «Отчете о финансовых результатах» согласно ПБУ 9/99, гл. 5, п.18.2 отражены свернуто.

Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль на акцию в 2012 году составляет 4,99 руб.

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

Раздел 12. Условные обязательства, активы и обеспечения

Ведение бухгалтерского учета осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Условные обязательства на конец 2012г., у Общества отсутствуют.

Раздел 13. Информация по сегментам

1 Общество осуществляет деятельность по оказанию консультационных, прочих услуг. В качестве заказчиков выступают связанные стороны Общества в одном географическом регионе; структурные подразделения отсутствуют. В силу этих обстоятельств отсутствует основа для выделения сегментов.

Раздел 14. Информация о прекращаемой деятельности

1. Общество не предполагает прекращения деятельности в течение последующего отчетного периода.

Раздел 15. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за отчетный период не было.

Раздел 16. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н. Событий после отчетной даты не возникало.

Расшифровки по отдельным статьям Бухгалтерского баланса представлены в приложении №1 к Пояснительной записке.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ковалев А.Ф.

Гулидова Е.А.