

**Приложение № 22. Бухгалтерская отчетность ООО «Полипласт Северо-запад»,
составленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета
(РСБУ) за 31.12.2014 год**



Аудиторская фирма ООО «Эксперт-Консалтинг»

620026, Екатеринбург, ул. Луначарского, дом 240, корпус 1, помещение 34
Тел. +7 (922) 603-99-80, E-mail: exp-consulting@mail.ru
Член СРО Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ 11205025323
Заключение по результатам проверки качества предоставляемых аудиторских услуг и соблюдения требований стандартов аудиторской деятельности выдано 25.02.2011г.
ОГРН 1036601485634, ИНН 6625030264

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «Полипласт Северо-запад» за период с 01.01.2014 г. по 31.12.2014 г.

Участнику ООО «Полипласт Северо-запад»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Аудируемое лицо

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт Северо-запад».
Место нахождения: 188452, Ленинградская область, Кингисеппский район, промышленная зона «Фосфорит».
Государственная регистрация: ОГРН 1034701420049.

Аудитор

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

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

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2014 год;
- Отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

Мы не можем подтвердить формирование, изменения и остатки отложенного налога на прибыль (отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств), отраженных в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности, с достаточной степенью достоверности.

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Полипласт Северо-запад» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Обращаем внимание на информацию, изложенную в пункте 7.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, а именно, о залоге 100% доли уставного капитала организации.

Директор ООО «Эксперт-Консалтинг»

 /И.В. Мышкина/

«23» марта 2015

М.П.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Полипласт Северо-запад"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Вид экономической деятельности	Производство прочих химических продуктов	по ОКПО	11186083		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	4707019370		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	24.66.4		
Местонахождение (адрес)	188480, Ленинградская обл, Большелуцкая волость	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	574 368	410 015	365 273
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	25	25	25
	Отложенные налоговые активы	1180	2 689	2 290	2 624
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	-	22 185	10 288
	Итого по разделу I	1100	577 062	434 515	378 211
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	94 994	118 852	75 800
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 430	6 097	4 859
5.1	Дебиторская задолженность	1230	430 411	209 118	164 120
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	90 999	52 057	1 185
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27 302	27 063	11 642
	Прочие оборотные активы	1260	1 101	-	-
	Итого по разделу II	1200	652 237	413 186	257 607
	БАЛАНС	1600	1 229 299	847 701	635 818

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	146 688	146 688	146 688
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	93 869	86 093	81 593
	Итого по разделу III	1300	240 557	232 781	228 282
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	308 500	483 612	224 686
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	82 937	-	-
	Итого по разделу IV	1400	389 437	483 612	224 686
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	456 716	32 798	118 273
5.3	Кредиторская задолженность	1520	138 868	95 317	60 697
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	3 721	3 194	3 879
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	599 305	131 308	182 850
	БАЛАНС	1700	1 229 299	847 701	635 818



Велижанин Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2014
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Полипласт Северо-запад"	по ОКПО	11186083		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4707019370		
Вид экономической деятельности	Производство прочих химических продуктов	по ОКВЭД	24.66.4		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	1 080 879	992 972
	Себестоимость продаж	2120	(821 460)	(786 864)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	259 419	206 108
	Коммерческие расходы	2210	(77 781)	(83 545)
	Управленческие расходы	2220	(48 944)	(65 302)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	132 694	57 261
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	12 593	1 598
	Проценты к уплате	2330	(84 169)	(54 128)
	Прочие доходы	2340	566 029	553 891
	Прочие расходы	2350	(616 903)	(550 378)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 244	8 044
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 468)	(3 544)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 776	4 500

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	7 776	4 500
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Велижанин Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

12 марта 2015 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Тополплат"	Форма по ОКО/Д	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	Севгир-запад	Дата (число, месяц, год)	31	12 2014
Вид экономической деятельности	Производство прочих химических продуктов	по ОКЕД	11186083	
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	4707019370	
Общество с ограниченной ответственностью		по ОМЗ/Д	24.66.4	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОН / ОКРС	85	16
		по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование движения	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Резервный капитал	Начисленный капитал	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	146 686	-	-	-	228 281
За 2013 г.						
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	4 500	4 500
в том числе:						
чистой прибыли	3211	X	X	X	4 500	4 500
первоначальной стоимости	3212	X	X	X	-	-
дохода, относящегося непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	X	-	-
уменьшения номинальной стоимости акций	3215	-	-	X	-	-
реорганизации юридического лица	3216	-	-	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	146 688	-	-	-	86 093	232 781
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7 776	7 776
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7 776	7 776
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	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	146 688	-	-	-	93 869	240 557

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменение капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
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	-	-	-	-
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 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	240 557	232 781	228 282



Руководитель

Велижанин Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

26 февраля 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Общество с ограниченной ответственностью "Полипласт Северо-запад"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Вид экономической деятельности		по ОКПО	11186083		
Производство прочих химических продуктов		ИНН	4707019370		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	24.66.4		
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 527 456	1 279 388
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 371 810	980 662
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат от поставщика	4114	-	-
прочие поступления	4119	155 646	298 726
Платежи - всего	4120	(1 542 156)	(1 248 361)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 317 699)	(855 006)
в связи с оплатой труда работников	4122	(64 438)	(86 179)
процентов по долговым обязательствам	4123	(81 145)	(54 128)
налога на прибыль организаций	4124	(3 038)	(3 406)
расчеты по налогам и сборам	4125	(41 124)	(31 907)
прочие платежи	4129	(34 712)	(217 735)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(14 700)	31 027
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	123 365	296
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	120	158
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	119 333	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 912	138
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(274 889)	(127 286)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(84 489)	(57 886)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
выданные займы	4225	(170 400)	(50 500)
прочие платежи	4229	(20 000)	(18 900)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(151 524)	(126 990)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 086 503	1 143 072
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 086 503	1 143 072
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(914 725)	(1 023 738)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(914 725)	(1 023 738)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	171 778	119 334
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 554	23 371
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	27 063	11 642
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	27 302	27 063
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(5 315)	(7 950)



 Руководитель _____

 (подпись)

Велижанин Алексей

 Александрович

 (расшифровка подписи)

26 февраля 2015 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Основным видом деятельности в соответствии с Уставом ООО «Полипласт Северо-запад» (далее Организация) является производство химических добавок в бетон, а также реализация этих добавок на экспорт и внутренний рынок и прочая оптовая торговля. Размер уставного капитала в 2014 году составляет 146 688 тыс. рублей. Учредителем ООО «Полипласт Северо-запад» является ОАО «Полипласт». Генеральным директором ООО «Полипласт Северо-запад» с 01.01.2014 по 31.12.2014 - Велижанин Алексей Александрович

Основные средства

На начало года остаточная стоимость основных средств составляла 432 200 тыс. рублей. Основные средства, связанные с производством химических добавок в бетон, а также производственные помещения являются собственностью предприятия. Балансовая стоимость основных средств на конец 2014 года составила 574 368 тыс. рублей. Амортизация основных средств за 2014 год начислена в сумме 19 271 тыс. рублей.

Займы и кредиты

На начало отчетного периода займы и кредиты составляли 518 235 тыс. рублей. На конец отчетного периода сумма кредитов и займов составила 763 216 тыс. рублей, в том числе:
- кредиты – 520 000 тыс. рублей;
- займы – 243 216 тыс. рублей.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на начало отчетного года составляла 209 118 тыс. рублей. Размер дебиторской задолженности на конец отчетного периода составил 430 411 тыс. рублей, в том числе:

- покупатели и заказчики – 348 026 тыс. рублей;
- выданные авансы – 32 030 тыс. рублей.

Увеличение дебиторской задолженности обусловлено несвоевременным поступлением денежных средств на расчетный счет ООО «Полипласт Северо-запад». Кредиторская задолженность на начало отчетного периода составляла 95 317 тыс. рублей. На конец отчетного периода кредиторская задолженность составила 138 868 тыс. рублей, в том числе:

- поставщики и подрядчики – 105 612 тыс. рублей;
- авансы полученные - 3 577 тыс. рублей.

Увеличение кредиторской задолженности обусловлено отсрочкой платежа по договорам и исполнением обязательств перед поставщиками.

Налоги и сборы

Задолженность по налогам, сборам и государственным внебюджетным фондам на начало отчетного периода составляла 12 868 тыс. рублей. На конец отчетного периода задолженность по налогам, сборам и государственным внебюджетным фондам составила 14 144 тыс. рублей.

Финансовые результаты

Выручка от реализации товаров, продукции, работ и услуг на конец отчетного периода составила 1 080 879 тыс. рублей. Признанные расходы по бухгалтерскому учету проданных товаров, продукции, работ и услуг на конец отчетного периода составили – 948 185 тыс. рублей. Прибыль предприятия от продаж за 2014 год составила 132 694 тыс. рублей. Прочие доходы за 2014 год составили – 566 029 тыс. рублей. Проценты к уплате составили 84 169 тыс. рублей, проценты к получению составили 12 593 тыс. рублей. Прочие расходы за 2014 год составили 616 903 тыс. рублей.

Прибыль до налогообложения составила 10 244 тыс. рублей.

Главный бухгалтер



Е.А. Петрова