ИВАУДИТ
Аудиторская компания

ООО «Ивaудит»
153000 г. Иваново, ул. Степанова, 17
тел./факс: +7 (4932) 34-55-99, 47-15-10
e-mail: ivaudit@ivaudit.ru
www.ruconst.com

ИНН 3728024370, КПП 370201001
ОГРН 1023700546099, БИК 042406608
р/с 40702810917000001877
к/с 30101810000000000608
Ивановское отделение №8639
ПАО Сбербанк г. Иваново

Исх.№ 37 от 26.03.2019 года

Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Поликор»
за 2018 год

Иваново
2019 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
АО «Поликор»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Поликор» (ИНН 3703000190, КПП 370301001, ОГРН 1023701272198, Российская Федерация, 155800, Ивановская область, г. Кинешма, ул. Вичугская, д. 102), состоящей из:

1. бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года,
2. отчета о финансовых результатах за 2018 год,
3. отчета об изменениях капитала за 2018 год,
4. отчета о движении денежных средств за 2018 год
5. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Поликор» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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 являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, 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 нами мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица 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.

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:

а) 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;

б) 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;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) 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;

д) 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 руководством 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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение — **С.В. Головачева**

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Иваудит»,
ОГРН 1023700546099,
153000, г. Иваново, улица Степанова, дом 17,
член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»,
ОРНЗ 11603041277

«26» марта 2019 года

Получено:
Должность: _____
Ф.И.О: _____
Подпись: _____
Дата получения: _____

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация АО "Поликор"	по ОКПО	07593894		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3703000190		
Вид экономической деятельности электронная промышленность	по ОКВЭД	26.11.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

Местонахождение (адрес) Ивановская обл. г. Кинешма ул. Вичугская, 102

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 18 г. [3]	На 31 декабря 20 17 г. [4]	На 31 декабря 20 16 г. [5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	345869	250997	173158
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	6802	6802	6802
	Отложенные налоговые активы	1180	367	367	367
	Прочие внеоборотные активы	1190	28082	62855	10948
	Итого по разделу I	1100	381120	321021	191275
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	172688	145317	140234
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	249	6033	711
	Дебиторская задолженность	1230	19674	32187	28238
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	132816	178000	181034
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	325427	361537	350217
	БАЛАНС	1600	**706547**	**682558**	**541492**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[4]	На 31 декабря 20 16 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	21	21	21
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( )[7]	( )	( )
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	52077	52092	52116
	Резервный капитал	1360	20000	20000	20000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	613079	551602	420042
	Итого по разделу III	1300	685177	623715	492179
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3042	3042	3087
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	3042	3042	3087
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	18322	55795	46220
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550	6	6	6
	Итого по разделу V	1500	18328	55801	46226
	БАЛАНС	1700	**706547**	**682558**	**541492**

Руководитель _____ (подпись) Морозов Б.А. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Ключикова Н.А. (расшифровка подписи)

"21" марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о прибылях и убытках

за год 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация АО "Поликор"	по ОКПО	07593894		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3703000190		
Вид экономической деятельности электронная промышленность	по ОКВЭД	26.11.9		
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 20 18 г. [3]	За год 20 17 г. [4]
	Выручка [5]	2110	382265	440513
	Себестоимость продаж	2120	(280629)	(326430)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	101636	114083
	Коммерческие расходы	2210	(1548)	(1333)
	Управленческие расходы	2220	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	100088	112750
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	4784	4583
	Проценты к уплате	2330	( )	( )
	Прочие доходы	2340	9593	76469
	Прочие расходы	2350	(37466)	(37406)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	76999	156396
	Текущий налог на прибыль	2410	(15537)	(24905)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		45
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	61462	131536

Форма 0710002 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За _____ 20 ____ г. [3]	За _____ 20 ____ г. [4]
	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 [6]	2500		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель _____ Морозов Б.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ключикова Н.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 20 19 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала
за 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация АО "Поликор"	по ОКПО	07593894		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3703000190		
Вид экономической деятельности электронная промышленность	по ОКВЭД	32.10.7		
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

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 20 16 г.[1]	3100	21	( )	52116	20000	420042	492170
За 20 17 г.[2] Увеличение капитала - всего:	3210					131560	131560
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	131536	131536
переоценка имущества	3212	x	x		x	24	24
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						
прочие	3217						

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )		(24)	( )	( )	(24)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3222	x	x	(24)	x	( )	(24)
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	( )	( )
прочие	3228						
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.[2]	3200	21	( )	52092	20000	551602	623715
За 20 18 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310					61477	61477
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	61462	61462
переоценка имущества	3312	x	x		x	15	15
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
прочие	3317						
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )		(15)	( )	( )	(15)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3322	x	x	(15)	x	( )	(15)
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	( )	( )
прочие	3328						
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.[3]	3300	21	( )	52077	20000	613079	685177

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 ___ г.[1]	Изменения капитала за 20 ___ г.[2]		На 31 декабря 20 ___ г.[2]
			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				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.[3]	На 31 декабря 20 17 г.[2]	На 31 декабря 20 16 г.[1]
Чистые активы	3600	685177	623715	492179

Руководитель _____ Морозов Б.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ключикова Н.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

"21" марта 20 19 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за год 20 18 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация АО "Поликор"	по ОКПО	07593894		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3703000190		
Вид экономической деятельности электронная прмышленность	по ОКВЭД	32.10.7		
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Наименование показателя	Код	За год 20 18 г.[1]	За год 20 17 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	520786	607218
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	517993	603484
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1191	3734
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	1602	
Платежи - всего	4120	(470171)	(534608)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(337865)	(339548)
в связи с оплатой труда работников	4122	(113851)	(104355)
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	( )
налога на прибыль организаций	4124	(18455)	(90705)
прочие платежи	4129	( )	( )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	50615	72610

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За год 20 18 г.[1]	За год 20 17 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	300	200
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	300	200
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		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(98570)	(77896)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(98570)	(77896)
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	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	-98270	-77696
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2471	2052
в том числе: получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	2471	2052

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За год 20 18 г.[1]	За год 20 17 г.[2]
Платежи - всего	4320	( )	( )
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	( )	( )
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	2471	2052
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**-45184**	**-3034**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**178000**	**181034**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**132816**	**178000**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**		

Руководитель _____ Морозов Б.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Ключикова Н.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

"21" марта 20 19 г.

Примечания
1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период, предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
					первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость	накопленная амортизаци		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 18 г.[1]	386540	(135543)	136182	(9880)	4161	(31430)			512842	(166973)
	за 20 17 г.[2]	285832	(112674)	104441	(3733)	3169	(22869)			386540	(135543)
в том числе:	за 20 18 г.[1]	114115	(15293)	93632	(7111)	2200	(864)			200636	(16157)
здания	за 20 17 г.[2]	56170	(13780)	57993	(48)	13	(1513)			114115	(15293)
	за 20 18 г.[1]	25749	(8163)	1216	(0)	0	(1056)			26965	(9219)
сооружения	за 20 17 г.[2]	25460	(7083)	290	(1)	1	(1080)			25749	(8163)
	за 20 18 г.[1]	227110	(105063)	40373	(2041)	1233	(29383)			265442	(134446)
машины и оборудование	за 20 17 г.[2]	192395	(85305)	37648	(2933)	2797	(19758)			227110	(105063)
	за 20 18 г.[1]	4415	(2729)	961	(693)	693	(6)			4683	(2735)
транспортные средства	за 20 17 г.[2]	3892	(2484)	1273	(750)	357	(245)			4415	(2729)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 18 г.[1]	4911	(4295)	0	(35)	35	(121)			4876	(4416)
	за 20 17 г.[2]	4675	(4022)	237	(1)	1	(273)			4911	(4295)
	за 20 18 г.[1]	10240	(0)	0	(0)	0	(0)			10240	(0)
земельные участки	за 20 17 г.[2]	3240	(0)	7000	(0)	0	(0)			10240	(0)

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г.[1]	За 20 17 г.[2]
Материальные затраты	5610	111295	112755
Расходы на оплату труда	5620	89024	93887
Отчисления на социальные нужды	5630	26809	29749
Амортизация	5640	31629	23355
Прочие затраты	5650	36604	38990
Итого по элементам	5660	295361	298736
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	21743	8634
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	273618	290102

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям	величина резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в т. ч.	5510	за 20 17 г.[1]	28238	( )	32187	( )
	5530	за 20 18 г.[2]	32187	( )	19674	( )
расчеты с покупателями		за 20 17 г.[1]	2544	( )	2668	( )
покупателями		за 20 18 г.[2]	2668	( )	6431	( )
прочая		за 20 17 г.[1]	25694	( )	29519	( )
		за 20 18 г.[2]	29519	( )	13243	( )
Итого	5500	за 20 17 г.[1]	28238	( )	32187	( )
	5520	за 20 18 г.[2]	32187	( )	19674	( )

Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям	величина резерва	учтенная по условиям	величина резерва
Краткосрочная кредиторская задолженность - в т.ч.	5501	за 20 17 г.[1]	46226	( )	55801	( )
	5521	за 20 18 г.[2]	55801	( )	18328	( )
расчеты с поставщиками		за 20 17 г.[1]	522	( )	736	( )
		за 20 18 г.[2]	736	( )	1594	( )
расчеты по налогам		за 20 17 г.[1]	17508	( )	18636	( )
		за 20 18 г.[2]	18636	( )	12292	( )
прочая		за 20 17 г.[1]	28196	( )	36429	( )
		за 20 18 г.[2]	36429	( )	4442	( )
Итого	5500	за 20 17 г.[1]	46226	( )	55801	( )
	5520	за 20 17 г.[2]	55801	( )	18328	( )

Пояснительная записка к годовому отчету АО «Поликор» за 2018 год.

1.Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное наименование: Акционерное общество «Поликор»

1.2. Юридический адрес и почтовый адрес: 155800, г. Кинешма, ул. Вичугская, 102

1.3. Акционерное общество «Поликор» создано путем преобразования государственного предприятия «Поликор» в соответствии с законодательством РФ, Указами президента РФ «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 1 июля 1992 года № 721, «Об ускорении приватизации государственных и муниципальных предприятий» от 29 января 1992 года № 66 и Распоряжением ГКИ Российской Федерации от 24 июня 1994 года в июле 1994 года.

Как акционерное общество открытого типа предприятие зарегистрировано Постановлением главы Администрации города Кинешмы Ивановской области от 29.07.1994 года № 784-1, Свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) предприятия от 29.07.1994 года серия АО № 02311. Общество создано путем преобразования государственного предприятия на неопределенный срок.

Устав акционерного общества "Поликор" приведен в соответствие требованиям Федерального закона "Об акционерных обществах" от 26.12.1995 года № 208-ФЗ и зарегистрирован регистрационным бюро Комитета по экономике и предпринимательству Администрации города Кинешмы 25.06.1997 года регистрационный № 374 АООТ "Поликор" переименовано в ОАО "Поликор".

В связи с изменением законодательства решением годового общего собрания акционеров от 29.04.2016 года, ОАО "Поликор" переименовано в АО "Поликор", о чем 19.05.2016 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Ивановской области внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером (ГРН) записи 2163702280388.

1.4. Дата государственной регистрации эмитента: 24.09.2002 года, Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц,

зарегистрированном до 1 июля 2002 года – основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1023701272198. Орган, осуществивший внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц: Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Кинешма. Дата регистрации (дата внесения записи): 24 сентября 2002 года.

1.5. Уставный капитал общества составляет 21221 руб. Обществом выпущены и размещены акции в количестве 21221 шт., номинальной стоимостью 1 рубль.

Дата регистрации выпуска: 16.02.1995 года, Регистрационный номер: 33 - 1П - 00375

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Финансовые органы;

Способ размещения: в соответствии с планом приватизации;

Период размещения: 22.05.1995 по 19.08.1997 год.

Текущее состояние выпуска: размещение завершено.

Акций, находящихся на балансе общества и предназначенных к реализации, нет.

1.6. Акционерами АО «Поликор» являются физические и юридические лица. Акционерам – физическим лицам принадлежит 14835 обыкновенных именных акций, что составляет 69,91 % от уставного капитала Общества, акционерам – юридическим лицам принадлежит 6374 обыкновенных именных акций, что составляет 30,04 % от уставного капитала Общества; акционерам – совместным владельцам принадлежит 12 обыкновенных именных акций, что составляет 0,05% от уставного капитала Общества.

1.7. Иностранные инвесторы в деятельности акционерного общества участия не принимают.

1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.9. Общество в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» №307-ФЗ от 30 декабря 2009 года (ст.5) подлежит обязательному аудиту. Аудит бухгалтерской отчетности проведен ООО «Иваудит»

1.10. Право "золотая акция" в отношении АО «Поликор» отменено, дата внесения изменения в реестр акционеров (список лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров эмитента): 26.11.2015 года; Основание: Письмо Территориального управления Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Ивановской области №04-8952 от 28.10.2015 года.

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с требованиями законодательства, действующего на территории Российской Федерации.

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

2.1.3. Бухгалтерский учет в организации ведется с использованием типовых бухгалтерских программ с применением компьютерной обработки.

2.1.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.5. В качестве материально-производственных запасов учитываются активы, предназначенные для производства продукции (работ, услуг) со сроком полезного использования менее 12 месяцев независимо от их стоимости или стоимостью на дату приобретения не более 100000 рублей за единицу, независимо от срока их полезного использования.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости исходя из основания поступления. Оценка материалов при их выбытии производится по средней себестоимости. Инвентаризация материально-производственных запасов производится 1 раз в год .

2.1.6. Учет прямых затрат на производство продукции ведется в разрезе цехов на счетах 20 «Основное производство» и 23 «Вспомогательное производство». Косвенные расходы учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и счете 26 «Общехозяйственные расходы». Коммерческие расходы, признаются в себестоимости проданных продукции и услуг и учитываются по дебету счета 44 «Коммерческие расходы».

2.1.7. Учет реализации продукции (работ, услуг) осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.1.8. Учет готовой продукции осуществляется в количественных и стоимостных показателях. Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с

ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости).

2.1.9. Оценочные обязательства отражаются на бухгалтерском счете 96 «Резервы предстоящих расходов». Резерв по сомнительным долгам не формируется.

2.1.10. В бухгалтерскую отчетность включаются все существенные показатели, не раскрытие которых может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Для целей исчисления налога на прибыль выручка определяется по методу начисления. Расходами, уменьшающими доходы для целей налогообложения налогом на прибыль, признаются документально подтвержденные и обоснованные затраты данного налогового периода, независимо от фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

2.2.2. Прибыль налогового периода определяется нарастающим итогом с начала налогового периода. Исчисленный налог на прибыль уплачивается ежемесячными авансовыми платежами по 1/3 фактически причитающемуся к уплате налогу за предыдущий отчетный период.

2.2.3. Для целей налогообложения по налогу на добавленную стоимость датой признания выручки считать дату отгрузки продукции покупателю.

3. Финансово-хозяйственная деятельность

3.1. Основные показатели производственной деятельности.

За 2018 год объем производства товарной продукции снижен на -40709 тыс. руб. (-10%) в сравнении с предыдущим годом.

Изменение объема производства в 2018 году на -40709 тыс. руб. является следствием снижения производительности труда всех работающих ППП на -11% (-46365 тыс. руб.) и среднесписочной численности на -2% (-8671 тыс. руб.) при влиянии роста отпускных цен (+14327 тыс. руб.).

Наибольший удельный вес в общем выпуске товарной продукции занимает производство цеха № 3: 67,0% (или 249294 тыс. руб.). На цех № 1 приходится 27,7%

(или 103023 тыс. руб.). Выпуск товарной продукции цеха № 2 в стоимостном выражении в 2018 году составил 5,3% (или 20016 тыс. руб.).

Темп роста себестоимости производства товарной продукции (94,8%) выше темпа роста выпуска продукции в действующих ценах (90,1%), что послужило причиной увеличения затрат на рубль товарной продукции на +0,04 руб. с 0,76 руб. до 0,80 руб.

Прибыль от производства товарной продукции в целом по предприятию в 2018 году составила 75875 тыс. руб. Рентабельность затрат по основному производству в целом снижена на -6,5% (с 32,1% до 25,6%).

Прибыль от реализации продукции в отчетном году составила 99566 тыс. руб., что ниже уровня 2017 года на -14716 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составила 61462 тыс. руб., снижение от 2017 года составляет -70074 тыс. руб. или -53%.

3.2. Социальные показатели:

№ п/п	Показатель	За отчетный 2018 год	За предыдущий 2017 год
1.	Среднесписочная численность работников (человек)	294	301
1.1.	в т.ч. численность ППП (человек)	289	296
2.	Фонд заработной платы (тысяч рублей)	106277	115097
3.	Среднемесячная заработная плата работников (рублей)	29804	30361

Генеральный директор Б.А. Морозов

Главный бухгалтер Н.А. Ключикова

Информация

о выручке от всех осуществляемых АО «Поликор» видов деятельности за 2018 год, в том числе от деятельности, относящейся к сфере деятельности субъектов естественных монополий и от регулируемых видов деятельности (п.1 ч.2.1 статьи 1 Закона 223-ФЗ от 18.07.2011г.)

Наименование показателя	Уровень дохода, руб.	Доля в общем объеме выручки, %
1. Выручка без НДС	382265312,8	100,00
2. в т.ч. выручка от деятельности, относящейся к сфере деятельности субъектов естественных монополий и от регулируемых видов деятельности	3097455,31	0,81
2.1. от производства и передачи тепловой энергии	3097455,31	0,81
2.2. от передачи электрической энергии	0	0,00
2.3. от технологического присоединения к электрическим сетям	0	0,00

Прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью 21
двадцать пять лист 06
Директор ООО «Иваудит»
В.В.Головачева
«09» января 2019 г.