



ООО «Иваудит»
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.№ 38 от 28.03.2018 года

**Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Поликор»
за 2017 год**

**Иваново
2018**

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 2017 года,
2. отчета о финансовых результатах за 2017 год,
3. отчета об изменениях капитала за 2017 год,
4. отчета о движении денежных средств за 2017 год
5. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Поликор» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также ее 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

«28» марта 2018 года

Получено: _____
Должность: гл. бухгалтер
Ф.И.О: Королюков Н.А.
Подпись: Н.А. Королюков
Дата получения: 28.03.2018

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 **17** г.

Организация АО "Поликор"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности электронная промышленность

Организационно-правовая форма/форма собственности

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

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

Коды		
0710001		
31	12	2017
07593894		
3703000190		
32.10.7		
47	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 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	250997	173158	149053
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	6802	6802	6802
	Отложенные налоговые активы	1180	367	367	367
	Прочие внеоборотные активы	1190	62855	10948	22334
	Итого по разделу I	1100	321021	191275	178556
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	145317	140234	119581
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6033	711	2022
	Дебиторская задолженность	1230	32187	28238	17829
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	178000	181034	98224
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	361537	350217	237656
	БАЛАНС	1600	682558	541492	416212

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	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	52092	52116	52150
	Резервный капитал	1360	20000	20000	20000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	551602	420042	313348
	Итого по разделу III	1300	623715	492179	385519
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	3042	3087	3087
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	3042	3087	3087
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	55795	46220	27600
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540			
	Прочие обязательства	1550	6	6	6
	Итого по разделу V	1500	55801	46226	27606
	БАЛАНС	1700	682558	541492	416212

Руководитель

Морозов Б.А.

Главный бухгалтер

Ключикова Н.А.

" 19 " марта 20 18 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 именуется 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 17 г.

Организация _____ АО "Поликор"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности _____ электронная промышленность

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2017
07593894		
3703000190		
32.10.7		
47	16	
384 (385)		

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 17 г. ³	За _____ год 20 16 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	440513	461401
	Себестоимость продаж	2120	(326430)	(316378)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	114083	145023
	Коммерческие расходы	2210	(1333)	(952)
	Управленческие расходы	2220	()	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	112750	144071
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	4583	291
	Проценты к уплате	2330	()	()
	Прочие доходы	2340	76469	3956
	Прочие расходы	2350	(37406)	(13414)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	156396	134904
	Текущий налог на прибыль	2410	(24905)	(28244)
	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	131536	106660

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

(подпись)

Морозов Б.А.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Ключикова Н.А.

(расшифровка подписи)

" 19 " марта 20 18 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".

Отчет об изменениях капитала за 20 17 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
07593894		
3703000190		
32.10.7		
47	16	
384 (385)		

Организация АО "Поликор" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности электронная промышленность по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКВЭД _____
_____ по ОКОПФ/ОКФС _____
_____ по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

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 15 г. ¹	3100	21	()	52150	20000	313348	385519
Увеличение капитала - всего:	3210					106694	106694
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	106660	106660
переоценка имущества	3212	x	x		x	34	34
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						
прочие	3217						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		(34)	()	()	(34)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	(34)	x	()	(34)
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 16 г. ²	3200	21	()	52116	20000	420042	492179
3а 20 17 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310					131560	131560
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	131536	131536
переоценка имущества	3312	x	x		x	24	24
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	()		(24)	()	()	(24)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	(24)	x	()	(24)
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 17 г. ³	3300	21	()	52092	20000	551602	623715

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	623715	492179	385519

Руководитель  Морозов Б.А. (расшифровка подписи) Главный бухгалтер  Ключикова Н.А. (расшифровка подписи)

" 19 " марта 20 18 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 17 г.

Организация АО "Поликор" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности электронная промышленность ИНН _____ по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2017
07593894		
3703000190		
32.10.7		
47	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г. ¹	За _____ год 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	607218	567829
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	603484	566396
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3734	1433
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119		
Платежи - всего	4120	(534608)	(428059)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(339548)	(294029)
в связи с оплатой труда работников	4122	(104355)	(99141)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	(90705)	(34889)
прочие платежи	4129	()	()
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	72610	139770

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г. ¹	За _____ год 20 16 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	200	
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	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	(77896)	(56960)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(77896)	(56960)
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	-77696	-56960
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	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	2052	

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г. ¹	За _____ год 20 16 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	2052	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-3034	82810
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	181034	98224
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	178000	181034
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

Морозов Б.А.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Ключикова Н.А.

(расшифровка подписи)

" 19 " марта 20 18 г.

Примечания

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

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям	величина резерва	учтенная по условиям	величина резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. ¹		()		()
	5521	за 20 ____ г. ²		()		()
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹		()		()
		за 20 ____ г. ²		()		()
(вид)		за 20 ____ г. ¹		()		()
		за 20 ____ г. ²		()		()
и т.д.						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в т. ч.	5510	за 20 <u>16</u> г. ¹	17829	()	28238	()
	5530	за 20 <u>17</u> г. ²	28238	()	32187	()
расчеты с покупателями покупателями		за 20 <u>16</u> г. ¹	3336	()	2544	()
		за 20 <u>17</u> г. ²	2544	()	2668	()
прочая		за 20 <u>16</u> г. ¹	14493	()	25694	()
		за 20 <u>17</u> г. ²	25694	()	29519	()
Итого	5500	за 20 <u>16</u> г. ¹	17829	()	28238	()
	5520	за 20 <u>17</u> г. ²	28238	()	32187	()

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 <u>16</u> г. ¹	27606	()	46226	()
	5521	за 20 <u>17</u> г. ²	46226	()	55801	()
расчеты с поставщиками		за 20 <u>16</u> г. ¹	6344	()	522	()
		за 20 <u>17</u> г. ²	522	()	736	()
расчеты по налогам		за 20 <u>16</u> г. ¹	14070	()	17508	()
		за 20 <u>17</u> г. ²	17508	()	18636	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u> </u> г. ¹		()		()
	5530	за 20 <u> </u> г. ²		()		()
кредиты		за 20 <u>16</u> г. ¹	0	()	0	()
		за 20 <u>17</u> г. ²	0	()	0	()
прочая		за 20 <u>16</u> г. ¹	7192	()	28196	()
		за 20 <u>17</u> г. ²	28196	()	36429	()
и т.д.						
Итого	5500	за 20 <u>16</u> г. ¹	27606	()	46226	()
	5520	за 20 <u>17</u> г. ²	46226	()	55801	()

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 амортизации		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 17 г. ¹	285832	(112674)	104441	(3733)	3169	(22869)			386540	(135543)
	за 20 16 г. ²	244542	(95489)	43063	(1773)	1746	(17185)			285832	(112674)
	за 20 17 г. ¹	56170	(13780)	57993	(48)	13	(1513)			114115	(15293)
	за 20 16 г. ²	44492	(12781)	11678	(0)	0	(999)			56170	(13780)
здания	за 20 17 г. ¹	25460	(7083)	290	(1)	1	(1080)			25749	(8163)
	за 20 16 г. ²	23147	(5991)	2313	(0)	0	(1092)			25460	(7083)
сооружения	за 20 17 г. ¹	192395	(85305)	37648	(2933)	2797	(19758)			227110	(105063)
	за 20 16 г. ²	165737	(71212)	28372	(1714)	1714	(14093)			192395	(85305)
машины и оборудование	за 20 17 г. ¹	3892	(2484)	1273	(750)	357	(245)			4415	(2729)
	за 20 16 г. ²	3892	(1952)	0	(0)	0	(532)			3892	(2484)
транспортные средства	за 20 17 г. ¹	4675	(4022)	237	(1)	1	(273)			4911	(4295)
	за 20 16 г. ²	4734	(3553)	0	(59)	32	(469)			4675	(4022)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 17 г. ¹	3240	(0)	7000	(0)	0	(0)			10240	(0)
	за 20 16 г. ²	2540	(0)	700	(0)	0	(0)			3240	(0)

Информация

о выручке от всех осуществляемых АО «Поликор» видов деятельности за 2017 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	521565060	100,00
2. в т.ч. выручка от деятельности, относящейся к сфере деятельности субъектов естественных монополий и от регулируемых видов деятельности	3015444	0,58
2.1. от производства и передачи тепловой энергии	2899663	0,56
2.2. от передачи электрической энергии	115781	0,02
2.3. от технологического присоединения к электрическим сетям	0	0,00

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 17 г. ¹	3а 20 16 г. ²
Материальные затраты	5610	112755	131128
Расходы на оплату труда	5620	93887	98890
Отчисления на социальные нужды	5630	29749	30189
Амортизация	5640	23355	17623
Прочие затраты	5650	38990	58784
Итого по элементам	5660	298736	336614
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	8634	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		951
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	290102	337565

Пояснительная записка к годовому отчету АО «Поликор» за 2017 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 налога 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 2017 год объем производства товарной продукции снижен на -48498 тыс. руб. (-10,5%) в сравнении с предыдущим годом.

Изменение объема производства в 2017 году на -48498 тыс. руб. является следствием снижения производительности труда всех работающих ППП на -7% (-30409 тыс. руб.) и среднесписочной численности на -4% (-18138 тыс. руб.) при незначительном влиянии роста отпускных цен (+49 тыс. руб.).

Наибольший удельный вес в общем выпуске товарной продукции занимает производство цеха № 3: 72,2% (или 298026 тыс. руб.). На цех № 1 приходится 23,9%

(или 98797 тыс. руб.). Выпуск товарной продукции цеха № 2 в стоимостном выражении в 2017 году составил 3,9% (или 16219 тыс. руб.).

Темп роста себестоимости производства товарной продукции (94,5%) выше темпа роста выпуска продукции в действующих ценах (89,5%), что послужило причиной увеличения затрат на рубль товарной продукции на +0,04 руб. с 0,72 руб. до 0,76 руб.

Прибыль от производства товарной продукции в целом по предприятию в 2017 году составила 100343 тыс. руб. Рентабельность затрат по основному производству в целом снижена на -7,5% (с 39,6% до 32,1%).

Прибыль от реализации продукции в отчетном году составила 114282 тыс. руб., что ниже уровня 2016 года на -30541 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года составила 131536 тыс. руб., рост от 2016 года составляет +24876 тыс. руб. или +23%.

3.2. Социальные показатели:

№ п/п	Показатель	За отчетный 2017 год	За предыдущий 2016 год
1.	Среднесписочная численность работников (человек)	301	314
1.1.	в т.ч. численность ППП (человек)	296	309
2.	Фонд заработной платы (тысяч рублей)	115097	114435
3.	Среднемесячная заработная плата работников (рублей)	30361	29725

Генеральный директор



Б.А. Морозов

Главный бухгалтер



Н.А. Ключикова

Прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью _____ лист 46
Директор ООО «Иваудит»
С.В. Головачева 2018 г.
«18» Иваудит
Ограниченной ответственности
г. Иваново