

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Акционерам акционерного общества  
«ГалоПолимер Пермь» о бухгалтерской  
отчетности акционерного общества  
«ГалоПолимер Пермь» за период с 1 января  
по 31 декабря 2018 года**

**Москва  
2019**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

### **Акционерам акционерного общества «ГалоПолимер Пермь»**

#### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «ГалоПолимер Пермь» (ОГРН 1025901602858, место нахождения: 614113, Пермский край, город Пермь, улица Ласьвинская 98) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «ГалоПолимер Пермь» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 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 нашего мнения.

#### **Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
**АО «ГалоПолимер Пермь»**  
**за период с 1 января по 31 декабря 2018 года**

---

**Ответственность аудитора за аudit годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 аudit, 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 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 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 включатьговор, 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
АО «ГалоПолимер Пермь»  
за период с 1 января по 31 декабря 2018 года**

Мы осуществляли информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе 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



Е.И. Потрусова

**Аудиторская организация:**

Акционерное общество «Энерджи Консалтинг»,  
Государственный регистрационный номер 1047717034640.  
Место нахождения: 117630, город Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом. XXII, ком. 9б  
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11803077281

«13» марта 2019 года

от 02.07.2010 № 66н  
 (в ред. Приказа Минфина РФ  
 от 05.10.2011 № 124н)

**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 декабря 2018 г.**

Организация Акционерное общество "ГалоПолимер  
 Пермь"

Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности Производство прочих основных  
 неорганических химических веществ

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное  
 общество/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 614113 Россия, Пермский край, г.Пермь, Ласьвинская ул., 98

Коды		
Форма по ОКУД		
31	12	2018
Дата (число, месяц, год)		
по ОКПО	05807960	
ИНН	5908007560	
по ОКВЭД	20.13	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ</b>					
	Нематериальные активы	1110	54	58	71
п.3	Основные средства, в т.ч.	1150	786 557	731 868	773 986
	незавершенные капитальные вложения	1151	43 045	6 241	41 392
	авансы выданные	1152	30 921	3 677	6 951
п.4	Финансовые вложения	1170	-	2 494 459	2 494 459
п.5	Отложенные налоговые активы	1180	53 917	66 610	94 596
п.6	Прочие внеоборотные активы	1190	3 016 305	553 433	40 842
	в том числе: дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	1191	3 016 010	553 334	39 060
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>3 856 833</b>	<b>3 846 428</b>	<b>3 403 954</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
п.7	Запасы, в т.ч.	1210	954 240	689 625	607 200
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	367 790	224 799	191 339
	затраты в незавершенном производстве	1212	167 012	136 678	106 463
	готовая продукция и товары	1213	419 438	328 148	309 398
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	29 808	54 767	25 908
п.8	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	1 028 958	600 626	1 071 432
	покупатели и заказчики	1231	890 230	425 774	389 762
	авансы выданные	1232	32 016	26 713	26 167
	расчеты по налогам и сборам	1233	81 739	125 598	47 620
	прочие дебиторы	1234	24 973	22 541	607 883
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	62 139	1 949	88 319
	Прочие оборотные активы	1260	4 258	2 079	4 849
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>2 079 403</b>	<b>1 349 046</b>	<b>1 797 708</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>5 936 236</b>	<b>5 195 474</b>	<b>5 201 662</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
п.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	251	251	251
	Переоценка внеоборотных активов	1340	392 223	402 071	404 428
	Резервный капитал	1360	50 000	50 000	50 000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	1370	4 754 315	4 088 164	3 882 556
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1371	666 151	205 608	(211 816)
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>5 196 789</b>	<b>4 540 486</b>	<b>4 337 235</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п.10	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	314 000	-
	кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	314 000	-
п.5	Отложенные налоговые обязательства	1420	94 973	80 149	79 774
	Прочие обязательства	1450	-	-	249
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>94 973</b>	<b>394 149</b>	<b>80 023</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
п.10	Заемные средства, в т.ч.	1510	314 899	899	315 452
	кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	314 000	-	314 000
	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	286 776	223 194	436 073
	поставщики и подрядчики	1521	192 751	150 596	341 085
	задолженность перед персоналом	1522	27 823	24 053	20 058
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	22 335	16 065	31 893
	задолженность по налогам и сборам	1524	10 424	13 618	6 802
	авансы полученные	1525	23 423	11 998	28 830
	прочие кредиторы	1526	10 020	6 864	7 405
	Оценочные обязательства	1540	42 799	36 746	32 879
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>644 474</b>	<b>260 839</b>	<b>784 404</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>5 936 236</b>	<b>5 195 474</b>	<b>5 201 662</b>

Генеральный директор

" 05 " марта 2019 г.

М.В. Шайбаков

(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 2018 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2018
	05807960	
	5908007560	
	по	
	20.13	
	12267	16
	384	

Организация **Акционерное общество "ГалоПолимер Пермь"** по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика **5908007560**  
Вид экономической **по**  
деятельности **Производство прочих основных неорганических**  
**химических веществ** **ОКВЭД**  
**20.13**  
Организационно-правовая форма/форма собственности  
**Акционерное общество/частная собственность** по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Пояснение	Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2018г	за январь-декабрь 2017г.
п.11	Выручка	2110	4 838 562	3 676 723
п.12	Себестоимость продаж	2120	(3 177 730)	(2 690 536)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 660 832	986 187
п.12	Коммерческие расходы	2210	(406 760)	(326 581)
п.12	Управленческие расходы	2220	(346 008)	(292 680)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	908 064	366 926
	Проценты к получению	2320	1 543	1 596
	Проценты к уплате	2330	(29 930)	(37 181)
п.13	Прочие доходы	2340	258 900	150 947
п.14	Прочие расходы	2350	(251 772)	(210 781)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	886 805	271 507
п.5	Текущий налог на прибыль	2410	(166 990)	(38 488)
	в т.ч. постоянные налоговые (обязательства) активы	2421	(20 458)	(12 807)
п.5	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(14 824)	1 629
п.5	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(16 005)	(28 891)
п.5	Прочее	2460	(32 683)	(2 506)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	656 303	203 251
	Совокупный финансовый результат периода	2500	656 303	203 251
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		2,62	0,81

Генеральный директор

" 05 " марта 20 19

(подпись)

M. В. Шайбаков

(расшифровка подписи)



**Отчет об изменениях капитала**  
**за 20 18 г.**

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "ГалоПолимер Пермь"  
по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН  
Вид экономической деятельности Производство прочих основных неорганических химических веществ  
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/частная собственность  
Акционерное общество/частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2018
05807960		
5908007560		
20.13		
12267	16	
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 16 г.	3100	251	404 428	50 000	3 882 556	4 337 235
<u>За 20 17 г.</u>						
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	203 251	203 251
в том числе:						
чистая прибыль	3211	x	x	x	203 251	203 251
Изменение добавочного капитала	3230	x	( 2 357 )	x	2 357	x
Величина капитала на 31 декабря 17 г.	3200	251	402 071	50 000	4 088 164	4 540 486
<u>За 20 18 г.</u>						
Увеличение капитала - всего:	3310				656 303	656 303
в том числе:						
чистая прибыль	3311	x	x	x	656 303	656 303
Изменение добавочного капитала	3330	x	( 9 848 )	x	9 848	x
Величина капитала на 31 декабря 18 г.	3300	251	392 223	50 000	4 754 315	5 196 789

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 года	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года
Чистые активы	3600	5 196 789	4 540 486	4 337 235

Генеральный директор

" 05 " марта

20 19

(подпись)



**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**

за 2018 год

Организация Акционерное общество "ГалоПолимер Пермь"  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности Производство прочих основных неорганических химических веществ  
 Организационно-правовая форма/форма собственности  
Акционерное общество/частная  
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
Форма по ОКУД		
Дата (число, месяц, год)	31	12 2018
по ОКПО		
ИИН	05807960	5908007560
по ОКВЭД		
	20.13	
по ОКОПФ/ОКФС		
	12267	16
по ОКЕИ		
		384

Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления – всего</b>	4110	<b>4 088 866</b>	<b>3 518 862</b>
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 910 973	3 348 294
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	16 088	17 961
авансы полученные	4114	18 127	8 961
прочие поступления	4119	143 678	143 646
<i>Из общего потока поступления от связанных сторон</i>	4118	2 066 156	1 949 426
<b>Платежи – всего</b>	4120	( 3 896 147 )	( 3 512 098 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 2 817 296 )	( 2 625 141 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 770 798 )	( 654 936 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 29 930 )	( 37 734 )
налог на прибыль организаций	4124	( 213 681 )	( 135 476 )
расчеты по прочим налогам	4125	( 19 104 )	( 13 559 )
авансы выданные поставщикам и подрядчикам	4126	( 21 773 )	( 19 420 )
прочие платежи	4129	( 23 565 )	( 25 832 )
<i>Из общего потока направлено связанным сторонам</i>	4130	( 390 160 )	( 931 212 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	<b>192 719</b>	( 6 764 )
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления – всего</b>	4210	<b>21 467</b>	<b>2 496</b>
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	21 454	2 496
прочие поступления	4219	13	-
<i>Из общего потока поступления от связанных сторон</i>	4218	-	2 149
<b>Платежи – всего</b>	4220	( 158 948 )	( 94 786 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 158 948 )	( 94 786 )
<i>Из общего потока направлено связанным сторонам</i>	4230	( - )	( 404 )
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	( 137 481 )	( 92 290 )

Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления – всего	4310	102 035	651 507
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	102 035	651 507
Платежи – всего	4320	( 102 035 )	( 651 507 )
в том числе:			
в связи с погашение (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4321		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	55 238	( 85 526 )
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 949	88 319
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	62 139	1 949
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	4 962	( 844 )

Генеральный директор

M.V. Шайбаков  
(расшифровка подписи)

" 05 " марта 2019 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2018 ГОД**

---

**Оглавление**

<b>1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ.....</b>	<b>12</b>
1.1. Основные виды деятельности .....	12
<b>2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА.....</b>	<b>12</b>
2.1. Основы составления отчетности.....	12
2.2. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества.....	12
2.3. План счетов бухгалтерского учета .....	12
2.4. Проведение инвентаризации .....	13
2.5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте .....	13
2.6. Учет основных средств .....	13
2.7. Прочие внеоборотные активы.....	13
2.8. Учет материально-производственных запасов (МПЗ).....	14
2.9. Авансы выданные и полученные .....	14
2.10. Учет денежных средств и денежных эквивалентов.....	14
2.11. Учет доходов .....	15
2.12. Учет расходов.....	15
2.13. Учет затрат по кредитам и займам .....	15
2.14. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств.....	15
2.15. Налог на прибыль .....	16
<b>3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА .....</b>	<b>18</b>
<b>4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ .....</b>	<b>20</b>
<b>5. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ .....</b>	<b>21</b>
<b>6. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ .....</b>	<b>21</b>
<b>7. ЗАПАСЫ.....</b>	<b>22</b>
<b>8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....</b>	<b>22</b>
<b>9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.....</b>	<b>22</b>
<b>10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА .....</b>	<b>23</b>
10.1. Краткосрочные кредиты.....	23
10.2. Долгосрочные займы и кредиты .....	23
<b>11. ВЫРУЧКА.....</b>	<b>24</b>
<b>12. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....</b>	<b>24</b>
<b>13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ.....</b>	<b>25</b>
<b>14. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ.....</b>	<b>25</b>
<b>15. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ.....</b>	<b>25</b>
<b>16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ .....</b>	<b>25</b>
16.1. ПРИОБРЕТЕНИЕ ОБОРУДОВАНИЯ, ТОВАРОВ, УСЛУГ И РАБОТ .....	26
16.2. Реализация оборудования, товаров, работ и услуг.....	26
16.3. Прочие доходы.....	26
16.4. Задолженность по займам выданным.....	26
16.5. Дебиторская задолженность .....	26
16.6. Кредиторская задолженность .....	27
16.7. Выплаты основному управленческому персоналу .....	27
<b>17. КУРСЫ ВАЛЮТ И КУРСОВЫЕ РАЗНИЦЫ .....</b>	<b>28</b>
<b>18. ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ВЫДАННЫЕ .....</b>	<b>29</b>
<b>19. ПРОЧЕЕ.....</b>	<b>32</b>
19.1. Изменение в квалификации.....	32
<b>20. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....</b>	<b>32</b>
<b>21. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ .....</b>	<b>33</b>
Перечень и характер отношений со связанными сторонами .....	34

## **1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ**

Акционерное общество «ГалоПолимер Пермь» (далее АО «ГалоПолимер Пермь», «Общество») было образовано 14 мая 1993 года (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 59 № 000911110, основной государственный регистрационный № 1025901602858).

Юридический и фактический адрес: 614113, Россия, Пермский край, г. Пермь, Ласьинская ул., 98.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется ревизионной комиссией. В состав ревизионной комиссии на 31 декабря 2018 года входили:

Кузьмина Мария Александровна;  
Резвых Светлана Владимировна;  
Савенкова Ирина Владимировна

### **1.1. Основные виды деятельности**

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются разработка, производство и реализация химической продукции производственно-технического назначения и товаров народного потребления, в том числе: хладонов, фторполимеров, продукции неорганической химии, услуг промышленного и непромышленного характера.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2018 и 2017 годы составила 1 311 и 1 265 человек соответственно. Численность работающих в Обществе на 31.12.2018 и 31.12.2017 составила 1 354 и 1 338 человек соответственно.

## **2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА**

### **2.1. Основы составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2018 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом директора № 627 от 29 декабря 2017 года.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением компьютерной программы 1С УПП.

### **2.2. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества**

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

### **2.3. План счетов бухгалтерского учета**

В Обществе разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

## **2.4. Проведение инвентаризации**

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям не реже одного раза в 3 года перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 31 октября 2018 года на основании приказа руководителя от 09 августа 2018 года № 321.

Инвентаризация остальных активов и обязательств проводится один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности в период с 1 октября по 31 декабря отчетного года.

## **2.5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте**

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты задатков), выраженных в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату по курсу, установленному Центральным Банком РФ.

Для составления бухгалтерской отчетности пересчет стоимости активов и обязательств в рубли производится по курсу, действующему на отчетную дату.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов или расходов.

## **2.6. Учет основных средств**

Формирование первоначальной стоимости основных средств, приобретенных за плату, осуществляется исходя из фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Активы, в отношении которых выполняются условия отнесения к основным средствам, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Затраты на достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию объекта основных средств учитываются на счете учета вложений во внеоборотные активы. По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средства и списываются в дебет счета учета основных средств.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки и объекты природопользования).

Сроки полезного использования определяются при принятии данного объекта к бухгалтерскому учету Комиссией по осуществлению операций с основными средствами, в которую входят представители технических служб Общества и которая утверждается приказом руководителя. Комиссия определяет срок полезного использования исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срока аренды).

Сроки полезного использования основных средств (в годах), применяемые для начисления амортизации приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (лет)	
	От (минимум)	До (максимум)
Здания	10	100
Сооружения и передаточные устройства	4	68
Машины и оборудование	1	56
Транспортные средства	3	54
Прочие основные средства	1	25

Переоценка основных средств не производится.

Арендованные основные средства учитываются на счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду. В случае если из договора аренды невозможно определить стоимость арендованных ОС (ввиду отсутствия такой информации) и отсутствуют документы о стоимости БТИ, кадастровой стоимости или балансовой стоимости, то объекты арендованных основных средств отражаются в оценке, равной общей сумме договора аренды включая НДС.

## 2.7. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2018 , 2017 и 2016 гг. в составе прочих внеоборотных активов, в том числе, учтены дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев.

## 2.8. Учет материально-производственных запасов (МПЗ)

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Оценка МПЗ при их выбытии производится по средней себестоимости.

Средняя себестоимость материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Поступление материально-производственных запасов отражается с использованием счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Транспортно-заготовительные расходы учитываются по каждому виду материально-производственных запасов.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом в течение срока полезного использования. При этом стоимость специальной оснастки, предназначеннной для индивидуальных заказов или используемой в массовом производстве, погашается полностью в момент передачи в производство (эксплуатацию).

Стоимость спецодежды с нормативным сроком использования более 12 месяцев погашается линейным способом, стоимость спецодежды с нормативным сроком использования менее 12 месяцев единовременно списывается на затраты в момент ее передачи в эксплуатацию.

Готовая продукция (ГП) учитывается по фактической производственной себестоимости.

Оценка приобретенных товаров производится по стоимости приобретения (за исключением расходов на доставку (транспортные расходы) покупных товаров до склада покупателя) без использования счета 42 «Торговая наценка».

МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

## 2.9. Авансы выданные и полученные

Общество отражает в бухгалтерском балансе дебиторскую и кредиторскую задолженность по выданным и полученным авансам, относящихся к операционной деятельности, с учетом НДС. Авансы выданные по инвестиционной деятельности отражаются без НДС в составе внеоборотных активов.

## 2.10. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены

незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

К денежным эквивалентам Обществом относятся депозитные счета сроком размещения менее 3-х месяцев.

## **2.11. Учет доходов**

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества;
- право собственности ( владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

## **2.12. Учет расходов**

В соответствии с особенностями производства Обществом применяется полуфабрикатный метод учета затрат и калькулирования себестоимости продукции.

Учет затрат на производство организован как по элементам затрат, так и по статьям калькуляции.

Оценка незавершенного производства и полуфабрикатов собственного производства на конец отчетного периода производится по фактической производственной себестоимости.

Оценка незавершенного производства вспомогательных производств на конец отчетного периода производится по фактической себестоимости.

Расходы, собранные на счете 25 «Общепроизводственные расходы», распределяются между объектами калькулирования пропорционально заработной плате основных производственных рабочих и рабочих вспомогательных производств.

Общехозяйственные расходы полностью признаются как расходы текущего месяца и списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы на продажу полностью признаются как расходы текущего месяца и списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

## **2.13. Учет затрат по кредитам и займам**

Общество ведет учет кредитов и займов с разделением на долгосрочные и краткосрочные с использованием счетов 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» по соответствующим субсчетам.

Задолженность по причитающимся на конец отчетного периода процентам отражается обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Общество производит перевод долгосрочной задолженности по кредитам и займам в краткосрочную задолженность следующим образом: заемные средства, оставшийся срок погашения которых по договорам займа или кредита уменьшился до 365 дней, переводятся из долгосрочной задолженности в краткосрочную.

## **2.14. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств**

### **Оценочные резервы**

В бухгалтерском учете начисляются следующие виды оценочных резервов:

- под обесценение финансовых вложений;
- по сомнительным долгам;
- под снижение стоимости материальных ценностей.

### **Резерв по сомнительным долгам**

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с организациями за продукцию, товары, работы, услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты по итогам отчетного года.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В расчет суммы резерва включаются все суммы дебиторской задолженности, выявленные при проведении инвентаризации, независимо от того, подтверждены они дебиторами или нет.

Задолженности, по которым есть протоколы урегулирования задолженности и гарантийные письма, в расчет суммы резерва не включаются.

Резерв по сомнительным долгам может быть использован Обществом лишь на покрытие убытков от безнадежных долгов.

### **Резерв под снижение стоимости МПЗ**

Резерв под снижение стоимости готовой продукции и товаров, незавершенного производства, полуфабрикатов образуется на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и балансовой, если последняя выше текущей рыночной стоимости, и относится на прочие расходы.

По товарно-материальным ценностям, оборудованию, вложениям во внеоборотные активы резерв создается в размере 100% стоимости, если не планируется дальнейшее использование данных объектов.

### **Оценочные обязательства**

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по оплате отпусков и оценочное обязательство по судебным искам.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на конец соответствующего отчетного года.

По итогам отчетного года Общество проводит инвентаризацию резерва.

Если по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска, определенная из среднедневной суммы расходов на оплату труда по категориям работников и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, превышает фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда. В обратном случае отрицательная разница подлежит корректировке за счет расходов на оплату труда.

Общество формирует по состоянию на 31 декабря оценочное обязательство по судебным искам, в которых Общество выступает как ответчик и вероятность исполнения которых оценивается как высокая.

Общество создает резерв на выплату вознаграждения по итогам года в случае, когда выплата вознаграждения по итогам года предусмотрена коллективным/трудовыми договорами, Положением о премировании и т.п. документами.

При недостаточности средств начисленного резерва, превышение сумм фактических выплат вознаграждений по итогам работы за год, относятся на счета учета расходов на оплату труда соответствующих категорий работников. Сумма неиспользованного резерва, начисленного за текущий отчетный год, переходит на следующий отчетный год.

### **2.15. Налог на прибыль**

При учете расчетов по налогу на прибыль Обществом применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Вычитаемые временные разницы образуют отложенный налог на прибыль, который приведет к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем или в следующих отчетных периодах.

Налогооблагаемые временные разницы образуют отложенный налог на прибыль, который приведет к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем или в следующих отчетных периодах.

Изменение величины ОНА в отчетном периоде равняется произведению вычитаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

Компания признает ОНА в том отчетном периоде, когда возникают вычитаемые временные разницы, при условии существования вероятности того, что она получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах.

Изменение величины ОНО в отчетном периоде равняется произведению налогооблагаемых временных разниц, возникших (погашенных) в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль,

установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

При составлении бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах Компания отражает ОНО и ОНА развернуто.

### 3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация по наличию и движению основных средств представлена следующим образом:

Наименование показателя	Период	На начало периода		Реклассификация по группам ОС		Изменения за период		На конец периода	
		первичная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость
Основные средства - всего	за 2018 год	2 584 899	(1 868 256)	-	-	76 633	53 864	(87 384)	2 606 519
в том числе:	за 2017 год	2 546 287	(1 838 721)	-	-	104 233	(65 621)	61 026	2 584 899
Здания	за 2018 год	589 751	(240 588)	23 869	(7 533)	455	-	(12 952)	624 075
Сооружения и передаточные устройства	за 2017 год	586 712	(230 168)	-	-	3 251	(212)	212	(10 633)
Машины и оборудование	за 2018 год	389 236	(331 087)	-	-	7 199	(995)	921	(8 380)
Транспортные средства	за 2017 год	401 035	(325 292)	-	-	1 182	(2 981)	1 822	(7 627)
Земельные участки	за 2018 год	1 401 032	(1 192 871)	-	-	39 339	(29 865)	29 453	(61 971)
Другие виды основных средств	за 2017 год	1 421 366	(1 181 180)	-	-	40 428	(60 782)	57 326	(69 037)
	за 2018 год	145 450	(85 684)	-	-	26 180	(22 705)	22 025	(3 776)
	за 2017 год	91 763	(85 563)	-	-	55 353	(1 686)	1 686	(2 197)
	за 2018 год	4 237	-	-	-	-	-	-	1 450
	за 2017 год	218	-	-	-	4 019	-	-	1 437
	за 2018 год	35 193	(17 805)	-	-	7 533	(23 669)	3 390	(1 548)
	за 2017 год	35 193	(18 738)	-	-	-	-	-	(1 067)
	за 2018 год	35 193	(18 738)	-	-	-	-	-	35 193
	за 2017 год	-	-	-	-	-	-	-	(17 809)

Информация по приобретению объектов основных средств, не требующих монтажа представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Период	На начало периода с учетом резерва по снижению стоимости ОС	Изменения за период			На конец периода с учетом резерва по снижению стоимости ОС
		поступило	списано, в том числе изменение резерва под обесценение	принято к учету в качестве основных средств	
Приобретение объектов основных средств	2018 год	5 307	22 423	120	(20 002)
	2017 год	18 076	10 209	(3 310)	(19 668)
					5 307

Информация по движению незавершенного строительства представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
		затраты за период	Списано, в т.ч.резерв под обесценение	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	2018 год	6 241	93 336	-	(56 532)
	2017 год	41 392	56 843	(11 548)	(80 446)
					6 241

Информация по изменению стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования и реконструкции представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

	на 31 декабря	
	2018 год	2017 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	14 948	13 471
в том числе:		
Здания	455	3 251
Сооружения и передаточные устройства	7 199	328
Машины и оборудование	7 294	9 892

Иное использование основных средств представлено следующим образом:

	на 31 декабря			(тыс. руб.)
	2018 год	2017 год	2016 год	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	104 513	29 037	73 637	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:				
земельные участки по кадастровой стоимости	893 006	873 495	841 573	
Основные средства, переведенные на консервацию	619 604	632 393	632 393	
Основные средства, переданные в залог (по остаточной стоимости)	30 330	30 448	31 768	
	245 871	147 013	672 254	

Основные средства, переданные в залог (по остаточной стоимости) на 31 декабря 2018, 2017, 2016 годов представлены следующим образом:

	на 31 декабря			(тыс. руб.)
	2018 год	2017 год	2016 год	
Здания	245 871	147 013	366 544	
Сооружения и передаточные устройства	-	-	75 743	
Машины и оборудование	-	-	227 601	
Прочие	-	-	2 366	
<b>Итого</b>	<b>245 871</b>	<b>147 013</b>	<b>672 254</b>	

#### 4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Вложения в уставные капиталы и акции других организаций, включаемые в состав долгосрочных финансовых вложений на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годов представлены следующим образом:

	% владения на 31 декабря			стоимость на 31 декабря			(тыс.руб.)
	2018 год	2017 год	2016 год	2018 год	2017 год	2016 год	
<b>Первоначальная стоимость</b>							
ООО "ГалоПолимер Кирово-Чепецк"	-	68	68	-	2 494 459	2 494 459	
<b>Итого</b>					<b>2 494 459</b>	<b>2 494 459</b>	

В декабре 2018 Общество продало 68% доли в уставном капитале ООО "ГалоПолимер Кирово-Чепецк" с рассрочкой платежа. Задолженность контрагента отражена на балансе в составе «Прочих внеоборотных активов». Финансовый результат от продажи доли раскрыт в п.13 данных пояснений. До полного исполнения обязательств по договору купли-продажи, доля в уставном капитале находится в залоге у Общества.

## 5. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2018 и 2017 годы представлен следующим образом:

	2018 год	(тыс. руб.) 2017 год
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>886 805</b>	<b>271 507</b>
Ставка налога на прибыль, %	20,0	19,5
<b>Условный расход (доход) по налогу на прибыль</b>	<b>177 361</b>	<b>52 944</b>
<b>Налог на прибыль предыдущих периодов</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Постоянные налоговые обязательства:</b>		
по суммам дебиторской (кредиторской) задолженности, по которой истек срок исковой давности и безнадежной по доходам/расходам, не учитываемым для целей налогообложения	163 428	215
по расходам на благотворительность	2 951	4 009
по убыткам прошлых лет	1 133	1 087
по расходам на образцы готовой продукции	911	4 359
расходы, связанные со списанием непликвидных МПЗ, запасов ГП, НЗП и ПФ	701	1 524
оценочные обязательство по судебным искам	412	1 731
списание недостач по результатам инвентаризации	299	1 052
прочие	4	2 035
<b>Итого</b>	<b>14 209</b>	<b>553</b>
	<b>184 048</b>	<b>16 565</b>
<b>Постоянные налоговые активы</b>		
по доходам/расходам, не учитываемым для целей налогообложения:		
резерв по сомнительным долгам	(163 590)	(3 389)
штрафы	-	(251)
аренда оборудования и инвентаря	-	(3)
прочие	-	(115)
<b>Итого</b>	<b>(163 590)</b>	<b>(3 758)</b>
<b>Изменение отложенных налоговых активов:</b>		
по резерву под снижение стоимости МПЗ	6 691	11 459
по резерву по сомнительным долгам	3 326	(1 942)
по основным средствам из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	(154)	80
отложенный убыток	(25 868)	(38 488)
<b>Итого</b>	<b>(16 005)</b>	<b>(28 891)</b>
<b>Изменение отложенных налоговых обязательств:</b>		
по основным средствам из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете	(4 320)	(3 508)
по остаткам готовой продукции, материалов, незавершенное производство	(10 504)	990
по резерву по сомнительным долгам	-	3 929
по расходам будущих периодов	-	218
<b>Итого</b>	<b>(14 824)</b>	<b>1 629</b>
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>	<b>166 990</b>	<b>38 488</b>

## 6. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОННЫЕ АКТИВЫ

Прочие внеоборотные активы на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годов представлены следующим образом:

	на 31 декабря			(тыс. руб.)
	2018 год	2017 год	2016 год	
Долгосрочная дебиторская задолженность	3 016 010	553 334	39 060	
Расходы на программное обеспечение	295	99	1 782	
<b>Итого</b>	<b>3 016 305</b>	<b>553 433</b>	<b>40 842</b>	

## 7. ЗАПАСЫ

Движение резервов под снижение стоимости материальных ценностей представлено следующим образом:

	Всего	в том числе			(тыс. руб.)
		Материалы	Готовая продукция	Незавершенное производство	
Баланс на 31 декабря 2016 года	(37 768)	(10 854)	(16 745)	(10 169)	
Увеличение/восстановление резервов	(53 196)	(5 025)	(50 330)	2 159	
Баланс на 31 декабря 2017 года	(90 964)	(15 879)	(67 075)	(8 010)	
Увеличение/восстановление резервов	(31 632)	(5 092)	(24 911)	(1 629)	
<b>Баланс на 31 декабря 2018 года</b>	<b>(122 596)</b>	<b>(20 971)</b>	<b>(91 986)</b>	<b>(9 639)</b>	

По состоянию на 31 декабря 2018 года материально-производственные запасы, переданные в залог отсутствуют.

## 8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Движение резервов по сомнительной дебиторской задолженности представлено следующим образом:

	Покупатели и заказчики	Авансы выданные	Прочие дебиторы	(тыс. руб.)
Баланс на 31 декабря 2016 года	(113 718)	(863 914)	(4)	
Увеличение/восстановление резервов	18 550	(4 149)	(2 813)	
Реклассификация между категориями	753	9 743	(10 496)	
Использование резервов	60 685	631	754	
<b>Баланс на 31 декабря 2017 года</b>	<b>(33 730)</b>	<b>(857 689)</b>	<b>(12 559)</b>	
Увеличение/восстановление резервов	(16 201)	1 150	(1 952)	
Использование резервов	2 250	818 164	-	
<b>Баланс на 31 декабря 2018 года</b>	<b>(47 681)</b>	<b>(38 375)</b>	<b>(14 541)</b>	

## 9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годов представлен следующим образом:

Категория акций	Номинал, руб.	Кол-во акций, тыс. шт.		
		на 31 декабря	2018 года	2017 года
Обыкновенные	1	250 617	250 617	250 617
<b>Итого</b>		<b>250 617</b>	<b>250 617</b>	<b>250 617</b>

Структура акционеров на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годов представлена следующим образом:

	% владения		
	2018 год	на 31 декабря 2017 год	2016 год
АО «ГалоПолимер»	99,21	99,21	99,21
Pricewell Limited	0,64	0,64	0,64
Физические лица	0,15	0,15	0,15
<b>Итого</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Конечным бенефициарным владельцем Общества является гражданин Российской Федерации Мазепин Дмитрий Аркадьевич.

## 10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

### 10.1. Краткосрочные кредиты

Краткосрочные кредиты на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годов представлены следующим образом:

	на 31 декабря			(тыс. руб.)
	2018 год	2017 год	2016 год	
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Кирове	314 899	899	315 452	
<b>Итого</b>	<b>314 899</b>	<b>899</b>	<b>315 452</b>	

### 10.2. Долгосрочные займы и кредиты

Долгосрочные кредиты на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 годов представлены следующим образом:

	на 31 декабря			(тыс. руб.)
	2018 год	2017 год	2016 год	
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Кирове	-	314 000	-	
<b>Итого</b>	<b>-</b>	<b>314 000</b>	<b>-</b>	

Сроки погашения основных видов заемных средств по состоянию на 31 декабря 2018 года представлены следующим образом:

Заемные средства	До 1 года	1 год-5 лет	(тыс. руб.)
			Итого
Кредиты	314 000	-	314 000
Проценты по кредитам	899	-	899
<b>Итого</b>	<b>314 899</b>	<b>-</b>	<b>314 899</b>

Величина процентов, отнесенных Обществом на финансовые результаты в 2018 году составляет 29 930 тыс. руб. (2017 год: 37 181 тыс. руб.)

Проценты, включенные Обществом в стоимость инвестиционных активов в 2018 году отсутствуют.

Общество и ПАО «Сбербанк России» заключили договор №ОК-57/ОД от 23.04.2018 об овердрафтном кредите лимитом 40 000 тыс.рублей, период действия до 18.01.2019. Сумма неиспользованного на 31.12.2018 лимита составляет 40 000 тыс.рублей.

Общество и ООО «ТД «ГалоПолимер» заключили договор беспроцентного займа №У98-2018 от 27.09.2018 на сумму 100 000 тыс.руб. на 31.12.2018 средства по данному договору обществом не получены.

## 11. ВЫРУЧКА

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2018 и 2017 годы представлена следующим образом:

	Экспорт	Россия	Страны СНГ	(тыс. руб.) Итого
Год, закончившийся 31 декабря 2018 года	<u>2 329 069</u>	<u>2 508 889</u>	<u>604</u>	<u>4 838 562</u>
Выручка от продажи полимеров и продуктов неорганической химии	2 296 709	2 254 098	604	4 551 411
Выручка от продажи товаров	32 360	47 613	-	79 973
Выручка от оказания услуг	-	207 178	-	207 178
Год, закончившийся 31 декабря 2017 года	<u>1 458 192</u>	<u>2 216 779</u>	<u>1 752</u>	<u>3 676 723</u>
Выручка от продажи полимеров и продуктов неорганической химии	1 458 192	2 036 148	1 752	3 496 092
Выручка от оказания услуг	-	152 191	-	152 191
Выручка от продажи товаров	-	28 440	-	28 440

## 12. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация по расходам по обычным видам деятельности за 2018 и 2017 годы представлена следующим образом:

	2018 год	2017 год	(тыс. руб.)
Материальные затраты	2 532 242	2 216 375	
Расходы на оплату труда	594 733	474 885	
Отчисления на социальные нужды	187 446	149 469	
Амортизация	80 083	87 189	
Прочие затраты	620 093	486 195	
в том числе:			
транспортные расходы, услуги доставки	220 567	172 857	
расходы по лицензионному договору	91 088	69 922	
аренда	59 483	41 602	
ремонт и обслуживание оборудования	53 444	30 200	
расходы на юридические и информационно-консультационные услуги	23 081	19 161	
охрана	20 763	20 239	
управленческие услуги по договору управления	19 100	16 008	
арендная плата за землю	17 568	13 086	
разработка и экспертиза документов	17 565	7 735	
промышленности	14 416	11 441	
спецпитание	13 854	11 656	
возврат порожней тары	13 241	10 667	
маневровые, погрузочно-разгрузочные работы, перегаривание	10 077	9 845	
страхование	9 670	9 223	
прочие расходы	36 176	42 553	
Итого по элементам	4 014 597	3 414 113	
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	62 417	26 150	
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.(прирост [-] / уменьшение [+])	(146 516)	(130 466)	
Итого расходы по обычным видам деятельности	<u>3 930 498</u>	<u>3 309 797</u>	

### 13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Прочие доходы за 2018 и 2017 годы представлены следующим образом:

	2018 год	2017 год	(тыс. руб.)
Сальдо курсовых разниц	74 886	-	
Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду)	47 847	45 409	
Доходы от реализации и выбытия прочего имущества	34 626	18 998	
Сальдо от продажи доли в уставном капитале	21 541		
Субсидии	20 673	17 079	
Доходы от реализации и выбытия основных средств	20 111	30 524	
Возмещение причиненных организацией убытков	17 656	5 726	
Пени, штрафы, неустойки, кроме налога на прибыль	571	7 746	
Сальдо резерва по сомнительным долгам	-	11 588	
Прочие	20 989	13 877	
<b>Итого</b>	<b>258 900</b>	<b>150 947</b>	

### 14. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Прочие расходы за 2018 и 2017 годы представлены следующим образом:

	2018 год	2017 год	(тыс. руб.)
Пени, штрафы, неустойки, кроме налога на прибыль	67 587	3 335	
Расходы по реализации и выбытию прочего имущества	45 035	22 437	
Резерв под снижение стоимости запасов	29 668	58 263	
Расходы социального характера	19 215	25 881	
Сальдо резерва по сомнительным долгам	17 033	-	
Расходы от сдачи имущества в аренду (субаренду)	14 309	13 249	
Услуги подрядной организации за прошлый период	14 984	-	
Налоги	9 131	3 510	
Расходы, связанные со списанием непликвидных МПЗ, запасов ГП, НЗП и ПФ	6 667	21 036	
Убытки прошлых лет	5 958	2 482	
Расходы по передаче образцов готовой продукции	4 762	9 764	
Корректировка расходов по реализации прошлых периодов	1 989	23 091	
Сальдо курсовых разниц	-	7 348	
Прочие	15 434	20 385	
<b>Итого</b>	<b>251 772</b>	<b>210 781</b>	

### 15. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2018 и 2017 году Обществом получены субсидии на компенсацию части затрат на транспортировку высокотехнологичной продукции в сумме 20 673 тыс.руб и 16 475 тыс.руб соответственно. В 2017 году Обществом были получены субсидии на финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний в размере 604 тыс. руб.

### 16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В состав Совета Директоров Общества на 31 декабря 2018 года входили:

Пахоменков Андрей Сергеевич	Председатель Совета Директоров
Зайченко Дмитрий Николаевич	Член Совета Директоров
Светлаков Константин Петрович	Член Совета Директоров
Старикова Наталья Владимировна	Член Совета Директоров
Рассохин Максим Анатольевич	Член Совета Директоров

Правление Общества уставом АО «ГалоПолимер Пермь» не предусмотрено.

Перечень и характер отношений со связанными сторонами представлен в приложении 1 к настоящим Пояснениям.

Операции и расчеты со связанными сторонами представлены следующим образом:

**16.1. Приобретение оборудования, товаров, услуг и работ**

	2018 год	(тыс. руб.) 2017 год
ООО "ГалоПолимер Кирово-Чепецк"	542 225	634 279
ООО «УРАЛХИМ-ТРАНС»	290 321	247 888
АО «ГалоПолимер»	110 189	85 930
АО «ОХК «УРАЛХИМ»	17 492	17 322
ООО "ВМУ"	4 470	-
URALCHEM Assist, GmbH	2 899	4 688
ООО ТД «УРАЛХИМ»	1 989	636
ООО «ТД «ГалоПолимер»	146	93
ООО «ГалоПолимер Логистика»	-	427
<b>Итого</b>	<b>969 731</b>	<b>991 263</b>

**16.2. Реализация оборудования, товаров, работ и услуг.**

	2018 год	(тыс. руб.) 2017 год
Реализация товаров, работ, услуг		
HaloPolymer Trading, Inc	1 547 290	950 197
ООО "ГалоПолимер Кирово-Чепецк"	943 464	785 487
ООО «ТД «ГалоПолимер»	422 697	355 073
АО «ГалоПолимер»	7 399	22 701
ПАО «Уралкалий»	8	-
ООО «УРАЛХИМ-ТРАНС»	-	11
<b>Итого</b>	<b>2 920 858</b>	<b>2 113 469</b>

**16.3. Прочие доходы**

	2018 год	(тыс.руб) 2017 год
Прочие доходы		
АО «ГалоПолимер»	2 516 317	317
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	26 945	49 026
АО «ОХК «УРАЛХИМ»	417	413
ООО «ТД «ГалоПолимер»	254	125
ООО «УРАЛХИМ-ТРАНС»	-	485
<b>Итого</b>	<b>2 543 933</b>	<b>50 366</b>

**16.4. Задолженность по займам выданным**

Вид операции	на 31 декабря		
	2018 год	2017 год	2016 год
АО «ГалоПолимер»	Займы	473 000	520 000
<b>Итого</b>		<b>473 000</b>	<b>520 000</b>

**16.5. Дебиторская задолженность**

Вид операции	на 31 декабря		
	2018 год	2017 год	2016 год
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	Реализация товаров, работ, услуг	425 096	116 895
HaloPolymer Trading, Inc	Реализация товаров, работ, услуг	405 508	203 755

ООО «ТД «ГалоПолимер»	Реализация товаров, работ, услуг	38 163	58 877	9 820
АО «ГалоПолимер»	Реализация товаров, работ, услуг	-	-	7 991
ООО «УРАЛХИМ-ТРАНС»	Реализация товаров, работ, услуг	-	-	63
АО «ГалоПолимер»	Реализация доли УК ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	2 516 000	-	-
HaloPolymer Trading, Inc	Резерв по сомнительным долгам	(46 039)	(29 465)	(46 484)
MIMC, LLC	Резерв по сомнительным долгам	-	(9 702)	(9 702)
ООО «УРАЛХИМ-ТРАНС»	Авансы выданные	-	-	917
MIMC, LLC	Авансы выданные	-	9 702	9 702
АО «ГалоПолимер»	Бекселя беспроцентные	-	-	600 345
<b>Итого</b>		<b>3 337 557</b>	<b>350 062</b>	<b>900 325</b>

#### 16.6. Кредиторская задолженность

	Вид операции	на 31 декабря			(тыс. руб.)
		2018 год	2017 год	2016 год	
АО «ГалоПолимер»	Приобретение товаров,работ, услуг	86 942	15 507	29 572	
ООО «УРАЛХИМ-ТРАНС»	Приобретение товаров,работ, услуг	15 703	25 407	684	
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	Приобретение товаров, работ, услуг	7 649	10 411	216 075	
АО «ОХК «УРАЛХИМ»	Приобретение товаров, работ, услуг	2 980	2 831	1 581	
URALCHEM Assist, GmbH	Приобретение товаров,работ, услуг	-	246	198	
ООО «ГалоПолимер Логистика»	Приобретение товаров,работ, услуг	-	-	30 596	
ООО ТД «УРАЛХИМ»	Приобретение товаров, работ, услуг	-	-	664	
ООО «ТД «ГалоПолимер»	Авансы полученные	5 628	6 775	4	
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	Прочее	-	1 396	1 396	
ООО «УРАЛХИМ-ТРАНС»	Прочее	144	10	-	
ООО "ГалоПолимер Логистика"	Прочее	-	-	1 060	
<b>Итого</b>		<b>119 046</b>	<b>62 583</b>	<b>281 830</b>	

#### 16.7. Выплаты основному управленческому персоналу

Сумма вознаграждения основному управленческому персоналу за 2018, 2017 год составила:

	Основной управленческий персонал	Сумма вознаграждения	Сумма НДФЛ	Сумма страховых взносов	(тыс. руб)	
					2018	2017
	Основной управленческий персонал	2018	9 724	1 111	1 887	Не выплачивались
		2017	6 930	901	1 223	Не выплачивались

## 17. КУРСЫ ВАЛЮТ И КУРСОВЫЕ РАЗНИЦЫ

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на дату составления бухгалтерской отчетности:

Валюта	на 31 декабря		
	2018 год	2017 год	2016 год
Доллар США	69.4706	57.6002	60.6569
Евро	79.4605	68.8668	63.8111
		(тыс. руб.)	
		2018 год	2017 год
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	75 048	(6 752)	
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	(162)	(596)	
<b>Итого</b>	<b>74 886</b>	<b>(7 348)</b>	

## 18. ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ВЫДАННЫЕ

Гарантии и поручительства, выданные Обществом по состоянию на 31 декабря 2018 года, представлены следующим образом:

Наименование должника	Наимено вание кредитора	Характер обязательств должника	Вид обеспече ния	Сумма обеспечения на 31 декабря		Ограничения использования переданного имущества	Залоговая стоимость на 31 декабря (тыс. руб.)
				2018 года	2017 года		
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Киров	кредитный договор №88/16 от 28.08.2016	Поручитель ства выданные, залог основных средств	-	402 115	1 844 331	основные средства ограничения по продаже, мне, дарению, сдаче в аренду, вкладе в уставный капитал, осуществление изменения предмета залога (в т.ч. переработку/ремонту/перепланировку/передоборудование) без согласия кредитора
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Киров	кредитный договор №31/15 от 25.05.2015	поручитель тва выданные, залог основных средств	-	-	220 386	основные средства ограничения по продаже, мне, дарению, сдаче в аренду, вкладе в уставный капитал, осуществление изменения предмета залога (в т.ч. переработку/ремонту/перепланировку/передоборудование) без согласия кредитора
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	ВТБ ФАКТОРИНГ ООО	агентский договор №02213-АД от 02.05.2017, факторинговое обслуживание	поручитель тва выданные	-	-	198 075	-
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	ПАО СБЕРБАНК РОССИИ	кредитный договор №19-АСРМ от 31.08.2017	поручитель тва выданные (сподарно с другими поручителями), залог основных средств	1 251 788	1 251 849	основные средства	ограничение последующего залога, изменения предмета залога, отчуждения, передачи в аренду, лизинг, доверительное управление без согласия кредитора

ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	ПАО СБЕРБАН К РОССИИ	кредитный договор №НКП- 205-АСРМ от 30.11.2017	Поручитель ства выданые (солидарно с другими поручителя ми), залог основных средств	624 904	624 930	-	основные средства	последующий залог, изменение предмета запога, отчуждение, передача в аренду, лизинг, доверительное управление без согласия кредитора	882 312
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	ПАО СБЕРБАН К РОССИИ	кредитный договор №НКП- 74-АСРМ от 28.04.2018	поручительс тва выданые (солидарно с другими поручителя ми), залог основных средств	890 001	-	-	основные средства	последующий залог, изменение предмета запога, отчуждение, передача в аренду, лизинг, доверительное управление без согласия кредитора	1 874 472
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	ПАО СБЕРБАН К РОССИИ	кредитные договоры №НКП-149- АСРМ от 31.08.2011, №НКП-205- АСРМ от 30.11.2017	Залог основных средств	-	-	-	основные средства	последующий залог, изменение предмета запога, отчуждение, передача в аренду, лизинг, доверительное управление без согласия кредитора	992 160
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	ПАО СБЕРБАН К РОССИИ	кредитный договор №116- РКЛ от 21.12.2016	Залог основных средств	-	-	-	основные средства	ограничение последующего залога, изменения предмета запога, отчуждения, передачи в аренду, лизинг, доверительное управление без согласия кредитора	882 312
ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»	ПАО СБЕРБАН К РОССИИ	Договор о предоставлении банковской гарантии №288- АСРМ от 01.11.2018	поручительс тва выданые, залог за третьих лиц	-	-	-	-	-	-

<b>АО "ГалоПолимер Пермь"</b>	<b>Филиал ОАО Банк ВТБ в г. Киров</b>	<b>кредитный договор №65516 от 21.10.2015</b>	<b>запог основных средств</b>	<b>315 452</b>	<b>основные средства</b>	<b>ограничения по продаже, меню: Даренико, сдача в время, выдача в уставный капитал, осуществление изменения предмета запога (в т.ч. переработку/ремонстр уничтожение/переплавку /переборудование), без согласия кредитора</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 090 024</b>
				<b>2 634 836</b>	<b>2 476 869</b>	<b>2 380 168</b>	<b>4 831 256</b>	<b>1 764 624</b>	<b>2 916 651</b>

**Некоторые объекты основных средств переданы в обеспечение разных кредитных договоров. По наибольшей залоговой стоимости из всех договоров залоговая стоимость заложенных основных средств составляет на 31.12.2018 – 1 874 472 на 31.12.2017- 882 312 тыс. рублей, на 31.12.2016 - 1 541 623 тыс. рублей,**

## 19. ПРОЧЕЕ

### 19.1. Изменение в квалификации

В отчетном году изменен порядок отражения:

- расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе исходя из установленного срока списания на дату принятия к учету. В результате данных изменений сравнительные показатели бухгалтерского баланса были скорректированы следующим образом:

#### Форма «Бухгалтерский баланс»

На 31 декабря 2017 год

Наименование показателя	Первоначальное значение	Скорректированное значение	(тыс.руб.) Отклонение
Прочие внеоборотные активы	553 351	553 433	82
Итого по разделу I	3 486 346	3 846 428	82
Прочие оборотные активы	2 161	2 079	(82)
Итого по разделу II	1 349 128	1 349 046	(82)
Итого актив	5 195 474	5 195 474	-

На 31 декабря 2016 год

Наименование показателя	Первоначальное значение	Скорректированное значение	(тыс.руб.) Отклонение
Прочие внеоборотные активы	39 159	40 842	1 683
Итого по разделу I	3 402 271	3 403 954	1 683
Прочие оборотные активы	6 532	4 849	(1 683)
Итого по разделу II	1 799 391	1 797 708	(1 683)
Итого актив	5 201 662	5 201 662	-

- субсидий из бюджета. Полученные субсидии отражаются свернуто с соответствующими платежами. В отчете 2017 года операции были отражены развернуто. В результате изменений скорректированы следующие показатели отчета:

#### Форма «Отчет о движении денежных средств»

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31 декабря 2017 года		(тыс. руб.) Отклонение
	Первоначальное значение	Скорректированное значение	
Денежные потоки от текущих операций.			
Поступления всего	3 535 133	3 518 862	(16 271)
прочие поступления	168 878	152 607	(16 271)
Платежи - всего	(3 528 369)	(3 512 098)	16 271
Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги"	(2 641 412)	(2 625 141)	16 271

## 20. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В соответствие с ПБУ 8/01, Общество оценивает, что возможные обязательства, вероятность наступления которых выше малой, но ниже высокой, на 31 декабря 2018 нет, на 31 декабря 2017 года составляют 1 150 тыс. руб. (на 31 декабря 2016 – 2 339 тыс. руб.).

## **21. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не произошло.

Генеральный директор

  
M.V. Шайбаков

«05» марта 2019 года



Приложение №1  
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
АО «ГалоПолимер Пермь» за 2018 год

*Перечень и характер отношений со связанными сторонами*

	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений	Тип связанной стороны
1	Пахоменков Андрей Сергеевич	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основной управленческий персонал
2	Маркин Михаил Александрович	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основной управленческий персонал Исключен 25.06.2018
3	Рассохин Максим Анатольевич	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основной управленческий персонал Включен 03.04.2018
4	Светланов Константин Петрович	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основной управленческий персонал
5	Чащина Эльвира Петровна	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основной управленческий персонал Исключена 25.06.2018
6	Зайченко Дмитрий Николаевич	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основной управленческий персонал Включен 25.06.2018
7	Старикова Наталья Владимировна	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основной управленческий персонал
8	Шайбаков Максим Витальевич	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основной управленческий персонал
9	Мазепин Дмитрий Аркадьевич	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основной управленческий персонал
10	Акционерное общество «ГалоПолимер» (АО «ГалоПолимер»)	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основное хозяйственное общество
11	Private Company Limited By Shares FTORCHEM LIMITED (Частная компания с ограниченной ответственностью ФТОРЧЕМ ЛИМИТЕД)	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основное хозяйственное общество
12	PRIMANOT COMMERCIAL INC. (Приманот Коммершиал Инк.)	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основное хозяйственное общество
13	VERVELIA HOLDINGS LIMITED	Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние связанной стороной	Основное хозяйственное общество

14	Общество с ограниченной ответственностью «ГалоПолимер Кирово-Чепецк» (ООО «ГалоПолимер Кирово-Чепецк»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом Общество контролирует или оказывает значительное влияние на связанную сторону	Дочернее хозяйственное общество. С 28.12.2018 изменился характер отношений в связи с продажей АО «ГалоПолимер Пермь» 68% доли в уставном капитале Общества АО «ГалоПолимер» до 28.12.2018 г.
15	Общество с ограниченной ответственностью «МИМС» (MIMC, LLC)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны. 05.07.2018 акции ООО «МИМС» были проданы третьему лицу
16	Halopolymer Trading, Inc. (ГалоПолимер Трейдинг, Инк.)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
17	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «ГалоПолимер» (до 02.10.2018 Общество с ограниченной ответственностью «ПЕРМСОЛЬ»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
18	Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтномеханический завод Кирово-Чепецкого химического комбината» (ООО «РМЗ КХК»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны 30.11.2018 реорганизовано в форме присоединения к АО "ОХК "УРАЛХИМ"
19	Общество с ограниченной ответственностью «УРАЛХИМ-ТРАНС» (ООО «УРАЛХИМ-ТРАНС»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
20	Общество с ограниченной ответственностью «Энергоснабжающая организация Кирово-Чепецкого химического комбината» (ООО "ЭСО КХК")	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
21	Общество с ограниченной ответственностью «Поликлиника «Азот» (ООО «Поликлиника "Азот»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны ликвидировано 30.03.2018

22	URALCHEM FREIGHT LIMITED, Private Company Limited By Shares (Частная компания с ограниченной ответственностью УРАЛХИМ ФРАХТ ЛИМИТЕД)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
23	URALCHEM Assist GmbH, Gesellschaft mit beschränkter Haftung, (УРАЛХИМ Ассист ГмбХ, Общество с ограниченной ответственностью)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
24	Акционерное общество «Воскресенские минеральные удобрения» (АО «Воскресенские минеральные удобрения»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
25	Общество с ограниченной ответственностью «ХимПроект» (ООО «ХимПроект»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны 21.12.2018 г. право собственности на долю размере 100% перешло от АО "ОХК \"УРАЛХИМ\" третьему лицу
26	Общество с ограниченной ответственностью «Специальные удобрения и соли» (ООО «Спецудобрения»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны ликвидировано 14.05.2018 г.
27	Общество с ограниченной ответственностью «АГРО ДИДЖИТАЛ» (до 30.10.2018 г.-ООО «СПК Богородский»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьих лиц) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
28	Общество с ограниченной ответственностью «Карбин» (ООО «Карбин»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
29	Общество с ограниченной ответственностью «АЗОТПРОЕКТ» (ООО «АЗОТПРОЕКТ»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
30	Общество с ограниченной ответственностью «Проектно-конструкторский научный центр» (ООО «ПКНЦ»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
31	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «УРАЛХИМ» (ООО ТД «УРАЛХИМ»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны

32	Акционерное общество «ЖДЦех» (АО «ЖДЦех») (изменение ЗАО на АО с 12.07.2018)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
33	URALCHEM TRADING DO BRASIL LTDA (Общество с ограниченной ответственностью «УРАЛХИМ Торговая Компания Бразилии»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
34	Акционерное общество «Объединенная химическая компания «УРАЛХИМ» (АО «ОХК «УРАЛХИМ»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
35	Общество с ограниченной ответственностью Научно-производственный комплекс «Карбон-Шунгит» (ООО НПК «Карбон-Шунгит»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом /	Другие связанные стороны
36	Общество с ограниченной ответственностью «Сергачская машинно-технологическая станция по Агрохимическому обслуживанию» (ООО «Сергачская МТС-АгроХим»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
37	Riga fertilizer terminal, Sabiedriba ar ierobeziotu atbildību (Рига фетилайзер терминал, Общество с ограниченной ответственностью) Латвия	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
38	HAVENPORT INVESTMENTS LIMITED, Private Company Limited By Shares (ХАВЕНПОРТ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД, Частная компания с ограниченной ответственностью), Кипр	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
39	URALCHEM Trading, Sabiedriba ar ierobeziotu atbildību (УРАЛХИМ Трейдинг, Общество с ограниченной ответственностью), Латвия	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
40	SANDERS ENTERPRISES LIMITED, A COMPANY LIMITED BY SHARES (САНДЕРС ЭНТЕРПРАЙЗЕС ЛИМИТЕД, Компания с ограниченной ответственностью), BVI	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
41	Товариство з обмеженою відповідальністю «УРАЛХІМ КОНСАЛТ» (Общество с ограниченной ответственностью «УРАЛХИМ Консалт»), Украина	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны

42	LELADA ENTERPRISES LIMITED, Private Company Limited By Shares (ЛЕЛАДА ЭНТЕРПРАЙЗС ЛИМИТЕД, Частная компания с ограниченной ответственностью)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
43	Despina Capital, Sabiedriba ar ierobezotu atbildibū (ДЕСПИНА Капитал, Общество с ограниченной ответственностью)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
44	VENTAMONJAKS, Sabiedriba ar ierobezotu atbildibū (Вентамонъакс, Общество с ограниченной ответственностью)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
45	URALIMA, Societe anonyme simplifiee (УРАЛИМА, Акционерное общество упрощенного типа)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны
46	Общество с ограниченной ответственностью «Промканал-техно» (ООО «Промканал- техно»)	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьих лиц) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны 30.11.2018 реорганизовано в форме присоединения к АО "ОХК \"УРАЛХИМ"
47	Общество с ограниченной ответственностью «АРТ-Строй Инжиниринг»	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьих лиц) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны дочернее общество АО "ГалоПолимер" с долей участия 100%, зарегистрировано 11.12.2018
48	Публичное акционерное общество «Уралкалий»	Общество и связанная сторона контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьих лиц) одним и тем же юридическим лицом и (или) одним и тем же физическим лицом	Другие связанные стороны

Генеральный директор



М.В. Шайбаков

«05» марта 2019 года