

Годовой отчет эмитента ценных бумаг за 2017 год

Полное наименование: **Открытое акционерное общество «Полоцк-Стекловолокно»**

Адрес: **211400, Республика Беларусь, Витебская область, город Полоцк, ул. Строительная, 30. Т/ф (0214) 43 19 91**

Учетный номер плательщика: **300059047**

Полное ф.и.о. руководителя: **Бунаков Андрей Николаевич**

Полное ф.и.о. гл. бухгалтера: **Прохорова Светлана Павловна**

Информация об открытом акционерном обществе и его деятельности по состоянию на 31 декабря 2017 г.		
Доля государства в уставном фонде эмитента (всего в %)		99,40727567
Вид собственности	Количество акций, шт.	Доля в уставном фонде, %
Республиканская	52 495 520	99,40727567
Коммунальная – всего:	0	0
в том числе:	x	x
областная		
районная		
городская		

Информация о дивидендах и акциях

Показатель	Единица измерения	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Количество акционеров, всего	лиц	2078	2036
в том числе: юридических лиц	лиц	1	1
из них президентов Республики Беларусь	лиц	0	0
в том числе: физических лиц	лиц	2077	2035
из них президентов Республики Беларусь	лиц	7	7
Начислено на выплату дивидендов в данном отчетном периоде	тысяч рублей	2727	1 988
Фактически выплаченные дивиденды в данном отчетном периоде	тысяч рублей	1 988	1 893
Дивиденды, приходящиеся на одну акцию (включая налоги)	рублей	0,051648	0,038289
Дивиденды, фактически выплаченные на одну акцию (включая налоги)	рублей	0,038289	0,035209
Обеспеченность акции имуществом общества	тысяч рублей	2,66	2,58
Количество простых акций, находящихся на балансе общества	штук	0	0
в том числе:			
поступившие в распоряжение общества:			
Дата поступления акций на счет «депо» общества	Количество акций, шт.	Срок реализации акций, поступивших в распоряжение общества	
	0		
Приобретенные в целях сокращения общего количества акций:			
Дата поступления акций на счет «депо» общества	Количество акций, штук		
	0		
Среднесписочная численность работающих	человек	3586	
Основные виды продукции или виды деятельности, по которым получено двадцать и более процентов выручки от реализации товаров, продукции, работ, услуг (только в составе годового отчета):			
Производство стекловолокна – выручка от реализации – 34,8%			
Дата проведения годового общего собрания акционеров, на котором утверждался годовой отчет, бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках за отчетный 2017 год:	23 марта 2018 г.		
Сведения о применении открытым акционерным обществом свода правил корпоративного поведения (только в составе годового отчета):			
Применяются правила корпоративного поведения, рекомендованные приказом Министерства финансов РБ от 18.08.2007 № 293.			
Адрес официального сайта открытого акционерного общества «Полоцк-Стекловолокно» в глобальной компьютерной сети Интернет		www.polotsk-psv.by	

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 31 декабря 2017 г.

Учетный номер плательщика	300059047		
Орган управления	Концерн «Белнефтехим»		
Единица измерения	тыс.руб.		
АКТИВЫ	Код строки	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	111 768	113 411
Нематериальные активы	120	52	33
Доходные вложения в материальные активы	130	319	332
в том числе:			
инвестиционная недвижимость	131	319	332
предметы финансовой аренды (лизинга)	132	-	-
прочие доходные вложения в материальные активы	133	-	-
Вложения в долгосрочные активы	140	1 337	1 959
Долгосрочные финансовые вложения	150	2 053	1 653
Отложенные налоговые активы	160	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	322	501
Прочие долгосрочные активы	180	-	-
ИТОГО по разделу I	190	115 851	117 889
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	36 906	41 903
в том числе:			
материалы	211	15 349	14 414
животные на выращивании и откорме	212	-	-
незавершенное производство	213	12 510	17 318
готовая продукция и товары	214	9 047	10 171
товары отгруженные	215	-	-
прочие запасы	216	-	-
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220	-	-
Расходы будущих периодов	230	546	517
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	24	3
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	12 444	12 584
Краткосрочные финансовые вложения	260	-	-
Денежные средства и их эквиваленты	270	804	248
Прочие краткосрочные активы	280	995	999
ИТОГО по разделу II	290	51 719	56 254
БАЛАНС	300	167 570	174 143
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставной капитал	410	49 640	49 640
Неоплаченная часть уставного капитала	420	-	-
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430	-	-
Резервный капитал	440	10 910	9 766
Добавочный капитал	450	56 345	60 060
Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	460	23 502	16 392
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470	-	-
Целевое финансирование	480	-	-
ИТОГО по разделу III	490	140 397	135 858
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	364	539
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	-	-
Отложенные налоговые обязательства	530	442	442
Доходы будущих периодов	540	-	-
Резервы предстоящих платежей	550	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	560	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	806	981
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	6 089	21 067
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	-	658
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	20 278	15 578
в том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	9 459	9 194
по авансам полученным	632	6 861	3 227
по налогам и сборам	633	951	715
по социальному страхованию и обеспечению	634	1 179	607
по оплате труда	635	1 719	1 536

АКТИВЫ	Код строки	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
по лизинговым платежам	636	-	-
собственнику имущества (учредителям, участникам)637	637	-	-
прочим кредиторам	638	109	299
Обязательства, предназначенные для реализации	640	-	-
Доходы будущих периодов	650	-	1
Резервы предстоящих платежей	660	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	670	-	-
ИТОГО по разделу V	690	26 367	37 304
БАЛАНС	700	167 570	174 143

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2017 Г.

Единица измерения	тыс. руб.		
	Код строки	За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ			
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	201 389	182 852
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	(159 529)	(143 512)
Валовая прибыль	030	41 860	39 340
Управленческие расходы	040	(14 460)	(13 694)
Расходы на реализацию	050	(4 849)	(4 104)
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	060	22 551	21 542
Прочие доходы по текущей деятельности	070	87 545	88 142
Прочие расходы по текущей деятельности	080	(94 573)	(92 996)
Прибыль (убыток) от текущей деятельности	090	15 523	16 688
Доходы по инвестиционной деятельности	100	1 038	995
в том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	697	722
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	-	-
проценты к получению	103	45	20
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	296	253
Расходы по инвестиционной деятельности	110	(865)	(904)
в том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	(781)	(602)
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	(84)	(302)
Доходы по финансовой деятельности	120	5 704	7 909
в том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	5 665	7 820
прочие доходы по финансовой деятельности	122	39	89
Расходы по финансовой деятельности	130	(9 372)	(13 723)
в том числе:			
проценты к уплате	131	(1 844)	(2 464)
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	(7 468)	(11 054)
прочие расходы по финансовой деятельности	133	(60)	(205)
Прибыль (убыток) от инвестиционной, финансовой и иной деятельности	140	(3 495)	(5 723)
Прибыль (убыток) до налогообложения	150	12 028	10 965
Налог на прибыль	160	(3 156)	(2 936)
Изменение отложенных налоговых активов	170	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	180	-	-
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190	-	-
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200	(9)	(14)
Чистая прибыль (убыток)	210	8 863	8 015
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	-	(4 755)
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230	-	-
Совокупная прибыль (убыток)	240	8 863	3 260
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250	0,17	0,15
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260	-	-

Личные отчетности подтверждены: (наименование и номер лицензии аудиторской организации или наименование контролирующего органа, проводившего проверку)

Обязательный аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год проведен аудиторской организацией ООО «РСМ Бел Аудит» УНП 190606685

Генеральный директор _____ А.Н.Бунаков

ФИО исполнителя Н.А.Цепелева

Главный бухгалтер _____ И.Прохорова

Тел. исполнителя (0214) 41 54 48

«6» апреля 2018 г.



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Получателю аудиторского заключения:
Генеральному директору
ОАО "Полоцк-Стекловолокно"
Бунакову Андрею Николаевичу

ООО «РСМ Бел Аудит»

ул. Сурганова, 61, оф. 409
Минск, Беларусь, 220100

тел: +375 (17) 388-09-49 (48,50)
факс: +375 (17) 388-09-40

www.rsmby.by

Аудиторское мнение с оговоркой

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности ОАО "Полоцк-Стекловолокно" (221400, Республика Беларусь, г.Полоцк, ул.Строительная, д.30, Свидетельство №300059047 от 31.03.2015г. Полоцкого районного исполнительного комитета), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении собственного капитала, отчета о движении денежных средств за 2017 год, примечаний к отчетности, предусмотренных законодательством Республики Беларусь.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, описанного в разделе «Основание для выражения аудиторского мнения с оговоркой», прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение ОАО "Полоцк-Стекловолокно" по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты ее деятельности и изменение ее финансового положения, в том числе движение денежных средств за 2017 год в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Основание для выражения аудиторского мнения с оговоркой

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации запасов на 31.12.2017 года, так как дата ее проведения не совпала со сроком проведения аудита. Мы не смогли в ходе выполнения альтернативных процедур получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства относительно существования и состояния запасов, так как присутствие аудиторской организации при инвентаризации невозможно в силу таких факторов, как характер и местонахождение запасов. Следовательно, мы не могли определить, требуется ли внесение корректировок в указанные суммы. Запасы аудируемого лица отражены в бухгалтерском балансе в сумме 36 906 тысяч белорусских рублей. Возможное влияние необнаруженных искажений на бухгалтерскую отчетность может быть существенным, но не распространенным.

Мы провели аудит в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь от 12 июля 2013 года «Об аудиторской деятельности» и национальных правил аудиторской деятельности. Наши обязанности в соответствии с этими требованиями описаны далее в разделе «Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Нами соблюдались принцип независимости по отношению к аудируемому лицу согласно

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD

AUDIT | TAX | CONSULTING

о данной отчетности в связи с тем, что она не наблюдала за проведением инвентаризации запасов, так как даты проведения предшествовали дате назначения аудиторами.

Прочая информация

Руководство аудируемого лица несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает бухгалтерскую отчетность аудируемого лица и наше аудиторское заключение по ней.

Наше мнение о достоверности бухгалтерской отчетности аудируемого лица не распространяется на прочую информацию.

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской отчетности аудируемого лица наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные противоречия между прочей информацией и проверенной бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если в результате рассмотрения прочей информации мы приходим к выводу о том, что прочая информация содержит существенные искажения, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем аудиторском заключении.

Обязанности аудируемого лица по подготовке бухгалтерской отчетности

Руководство аудируемого лица несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской отчетности в соответствии с законодательством Республики Беларусь и организацию системы внутреннего контроля аудируемого лица, необходимой для подготовки отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство аудируемого лица несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать свою деятельность непрерывно и уместности применения принципа непрерывности деятельности, а также за надлежащее раскрытие в отчетности в соответствующих случаях сведений, относящихся к 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.

Лица, наделенные руководящими полномочиями, несут ответственность за осуществление надзора за процессом подготовки бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что отчетность аудируемого лица не содержит существенных искажений вследствие ошибок и

(или) недобросовестных действий, и в составлении аудиторского заключения, включающего выраженное в установленной форме аудиторское мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь от 12 июля 2013 года «Об аудиторской деятельности» и национальных правил аудиторской деятельности, позволяет выявить все имеющиеся существенные искажения. Искажения могут возникать в результате ошибок и (или) недобросовестных действий и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей отчетности, принимаемые на ее основе.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь от 12 июля 2013 года «Об аудиторской деятельности» и национальных правил аудиторской деятельности, аудиторская организация применяет профессиональное суждение и сохраняет профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения отчетности вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий; разрабатываем и выполняем аудиторские процедуры в соответствии с оцененными рисками; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения. Риск необнаружения существенных искажений отчетности в результате недобросовестных действий выше риска необнаружения искажений в результате ошибок, так как недобросовестные действия, как правило, подразумевают наличие специально разработанных мер, направленных на их сокрытие;
- получаем понимание системы внутреннего контроля аудируемого лица, имеющей значение для аудита, с целью планирования аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам аудита, но не с целью выражения аудиторского мнения относительно эффективности функционирования этой системы;
- оцениваем надлежащий характер применяемой аудируемым лицом учетной политики, а также обоснованности учетных оценок и соответствующего раскрытия информации в отчетности;
- оцениваем правильность применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств делаем 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 свою деятельность непрерывно. Если мы приходим к выводу о наличии такой существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в аудиторском заключении к соответствующему раскрытию данной информации в отчетности. В случае, если такое раскрытие информации отсутствует или является ненадлежащим, нам следует модифицировать аудиторское мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных до даты подписания аудиторского заключения, однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать свою деятельность непрерывно;
- оцениваем общее представление отчетности, ее структуру и содержание, включая раскрытие информации, а также того, обеспечивает ли отчетность достоверное представление о лежащих в ее основе операциях и событиях.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, наделенными руководящими полномочиями, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированных объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, возникших в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля.

Мы предоставляем лицам, наделенным руководящими полномочиями, заявление о том, что нами были выполнены все требования в отношении соблюдения принципа независимости и до сведения этих лиц была доведена информация обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать угрозами нарушения принципа независимости, и, если необходимо, обо всех предпринятых мерах предосторожности.

Из числа вопросов, доведенных до сведения лиц, наделенных руководящими полномочиями, мы выбираем ключевые вопросы аудита и раскрываем эти вопросы в аудиторском заключении (кроме тех случаев, когда раскрытие информации об этих вопросах запрещено законодательством или, когда мы обоснованно приходим к выводу о том, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят пользу от ее раскрытия).



Управляющий партнер
Валентина Неизвестная, CIMA DipPM,
ACCA DipIFR,
квалификационный аттестат аудитора
№0001194 от 15.12.04. Министерства
финансов РБ

Аудитор, возглавлявший аудит
Алексей Евдокимович, ACCA DipIFR,
квалификационный аттестат аудитора
№0001188 от 15.12.04. Министерства
финансов РБ

23 февраля 2018г.

Аудиторская организация

Наименование: ООО "PCM Бел Аудит"
Местонахождение: Республика Беларусь, 220100, г. Минск, ул. Сурганова 61, оф. 409
Государственная регистрация: Свидетельство №190606685 от 02.06.2015 Мингорисполкома
УНП: 190606685

ООО «PCM Бел Аудит» является членом сети RSM. Все члены сети RSM являются независимыми бухгалтерскими и консалтинговыми фирмами, каждая из которых ведет деятельность от своего имени. Сама сеть RSM не является каким-либо отдельным юридическим лицом ни в какой из юрисдикций. Сетью RSM руководит RSM International Limited, компания, зарегистрированная в Англии и Уэльсе (регистрационный номер 4040598), юридический адрес: 11 Old Jewry, London EC2R 8DU. Бренд, торговая марка RSM и прочие права интеллектуальной собственности, используемые членами сети, принадлежат RSM International Association, ассоциации, деятельность которой регулируется статьей 60 и далее Гражданского Кодекса Швейцарии; местонахождение – г. Цуг © RSM International Association, 2016