

ПАО «Омскшина»

Сокращенная промежуточная финансовая информация (не прошедшая аудиторскую проверку), подготовленная в соответствии с МСФО

**За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2017 года,
и по состоянию на эту дату**

СОДЕРЖАНИЕ

Страница

Сокращенная промежуточная финансовая информация за шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2017 года, и по состоянию на эту дату (не прошедшая аудиторскую проверку)

Сокращенный промежуточный Отчет о финансовом положении	3
Сокращенный промежуточный Отчет о совокупном доходе	4
Сокращенный промежуточный Отчет о движении денежных средств	5
Сокращенный промежуточный Отчет об изменениях в капитале	6
Примечания к сокращенной промежуточной финансовой информации	7

ПАО «ОМСКШИНА»

СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ ОТЧЁТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
ПО СОСТОЯНИЮ НА 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТОРСКУЮ ПРОВЕРКУ)

в тысячах российских рублей, если не указано иное

	Примечания	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
АКТИВЫ			
<i>Внеоборотные активы</i>			
Основные средства	5	1 565 291	1 540 959
Нематериальные активы		35 648	30 700
Авансы, связанные с капитальным строительством		315	-
Итого внеоборотные активы		1 601 254	1 571 659
<i>Оборотные активы</i>			
Товарно-материальные запасы	6	197 928	174 601
Дебиторская задолженность	7	2 419 421	4 269 733
Авансы выданные		7 205	11 417
Предоплата по налогу на прибыль		473	-
Прочие налоги к возмещению		4 158	733
Денежные средства и их эквиваленты	8	2 347	27 256
Итого оборотные активы		2 631 532	4 483 740
ИТОГО АКТИВЫ		4 232 786	6 055 399
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ			
<i>Капитал</i>			
Акционерный капитал	9	1 011	1 011
Собственные акции, выкупленные у акционеров		-	(9 568)
Нераспределённая прибыль и прочие резервы		1 477 703	1 495 315
Итого капитал		1 478 714	1 486 758
<i>Долгосрочные обязательства</i>			
Долгосрочные заёмные средства	10	29 342	25 284
Отложенные налоговые обязательства		65 386	67 620
Пенсионные и прочие обязательства перед сотрудниками		42 004	42 004
		136 732	134 908
<i>Краткосрочные обязательства</i>			
Кредиторская задолженность и начисления	11	2 503 829	4 335 488
Авансы полученные		4 171	5 682
Задолженность по текущему налогу на прибыль		-	1 227
Кредиторская задолженность по налогам, за исключением налога на прибыль	12	109 340	91 336
		2 617 340	4 433 733
Итого обязательства		2 754 072	4 568 641
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		4 232 786	6 055 399

Руководитель

Л.Б. Гришина

Главный бухгалтер

А.А. Маар

24 августа 2017 г.



ПАО «ОМСКШИНА»

СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ ОТЧЕТ О СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ,
ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТОРСКУЮ ПРОВЕРКУ)

в тысячах российских рублей, если не указано иное

	Примечания	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
		2017 г.	2016 г.
Выручка	14	5 761 971	4 830 676
Операционные расходы	15	(5 781 690)	(4 826 757)
(Убыток) / прибыль от операционной деятельности		(19 719)	3 919
Процентные (расходы) / доходы		(128)	2
(Убыток) / прибыль до налогообложения		(19 847)	3 921
Доходы/ (расходы) по отложенному налогу на прибыль	13	2 235	(413)
(Убыток) / прибыль за отчетный период		(17 612)	3 508
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ (УБЫТОК) / ДОХОД ЗА ПЕРИОД		(17 612)	3 508
(Убыток) / прибыль на обыкновенную акцию - базовая и разводненная (в российских рублях на акцию)		(17)	3
Средневзвешенное количество акций в обращении - базовое и разводненное (штук)		1 010 724	1 010 724

Руководитель

Л.Б. Гришина

Главный бухгалтер
24 августа 2017 г.

А.А. Маар



ПАО «ОМСКШИНА»

СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТОРСКУЮ ПРОВЕРКУ)
в тысячах российских рублей, если не указано иное

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2017 г.	2016 г.
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
(Убыток) / прибыль до налога на прибыль	(19 847)	3 921
Корректировки:		
Процентные расходы / (доходы)	128	(2)
Изменение резервов под обесценение запасов и дебиторской задолженности	(833)	(279)
Списание дебиторской задолженности	122	-
(Прибыль) / убыток от выбытия внеоборотных активов	(11 552)	5 085
Амортизация внеоборотных активов	71 365	79 358
Денежные потоки по операционной деятельности до изменений оборотного капитала, уплаченного налога на прибыль и уплаченных процентов	39 383	88 083
Изменение остатков готовой продукции, товаров и незавершенного производства	(22 494)	(120 145)
Изменение дебиторской задолженности, включая авансы выданные	1 879 295	(743 871)
Изменение кредиторской задолженности, включая авансы полученные	(1 893 527)	792 736
Изменение задолженности по налогам и сборам	14 107	7 087
Денежные потоки по операционной деятельности до уплаченного налога на прибыль и уплаченных процентов	16 764	23 890
Уплаченный налог на прибыль	(1 227)	
Уплаченные проценты	(1 426)	(13)
Чистый денежный поток по операционной деятельности	14 111	23 877
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Приобретение основных средств	(36 640)	(41 554)
Приобретение нематериальных активов	(8 242)	(792)
Поступления от продажи основных средств	1 500	9 788
Чистый денежный поток по инвестиционной деятельности	(43 382)	(32 558)
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Получение заёмных средств	4 362	6 521
Чистый денежный поток по финансовой деятельности	4 362	6 521
Чистое изменение остатка денежных средств за период	(24 909)	(2 160)
Денежные средства и их эквиваленты на начало периода	27 256	2 208
Денежные средства и их эквиваленты на конец периода	2 347	48

Руководитель

Л.Б. Гришина

Главный бухгалтер

А.А. Маар

24 августа 2017 г.



СОКРАЩЕННЫЙ ПРОМЕЖУТОЧНЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА (НЕ ПРОШЕДШИЙ АУДИТОРСКУЮ ПРОВЕРКУ)

в тысячах российских рублей, если не указано иное

	Акционер- ный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Нераспределён- ная прибыль и прочие резервы	ИТОГО КАПИТАЛ
Сальдо на 31 декабря 2015 г.	1 011	-	1 474 650	1 475 661
Итого совокупный доход за отчетный период	-	-	3 508	3 508
Сальдо на 30 июня 2016 г.	1 011	-	1 478 158	1 479 169
Сальдо на 31 декабря 2016 г.	1 011	(9 568)	1 495 315	1 486 758
Собственные акции, выкупленные у акционеров	-	9 568	-	9 568
Итого совокупный доход / (убыток) за отчетный период	-	-	(17 612)	(17 612)
Сальдо на 30 июня 2017 г.	1 011	-	1 477 703	1 478 714

Руководитель

Л.Б. Гришина

Главный бухгалтер

А.А. Маар

24 августа 2017 г.



ПАО «ОМСКШИНА»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ
ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА, И ПО СОСТОЯНИЮ НА ЭТУ ДАТУ
(НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТОРСКОЮ ПРОВЕРКУ) (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1. КОМПАНИЯ И ЕЁ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

ПАО «Омскшина» (далее – «Компания») входит в состав Холдинга АО «Кордиант» (до апреля 2012 г. Холдинг АО «Кордиант» носил название ОАО «СИБУР – Русские шины»).

На 30 июня 2017 года и 30 июня 2016 года Компания не имеет дочерних компаний.

ПАО «Омскшина» специализируется на производстве грузовых шин.

ПАО «Омскшина» основано в 1942 году. С 1 января 2006 г. Компания вошла в состав Холдинга «СИБУР – Русские шины», в свою очередь входивший в то время в «СИБУР Холдинг».

В декабре 2011 года в Холдинге «СИБУР – Русские шины» произошла смена акционера, в результате которой группа инвесторов, включающая в себя менеджмент ОАО «СИБУР – Русские шины», закрыла сделку по приобретению основных активов, составлявших ядро шинного бизнеса «СИБУР Холдинга». В апреле 2012 года ОАО «СИБУР – Русские шины» было переименовано в ОАО «Кордиант».

2. УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Деятельность Компании ведется на территории Российской Федерации и подвержена рискам экономических и финансовых рынков России, которые проявляют характерные особенности, свойственные развивающимся рынкам. Юридическая, налоговая и нормативная базы продолжают развиваться, однако допускают возможность различных толкований и подвержены частым изменениям, что создает трудности для компаний, ведущих деятельность в России. Настоящая сокращенная промежуточная информация отражает оценку руководством Компании влияния экономической среды на деятельность и финансовое положение Компании. Будущая экономическая среда может отличаться от оценки руководства.

3. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ

Настоящая сокращенная промежуточная финансовая информация (далее – «Отчётность») была подготовлена в соответствии с МСФО (IAS) 34 «Промежуточная финансовая отчетность» и должна рассматриваться вместе с финансовой отчетностью за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, и по состоянию на эту дату, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Настоящая сокращенная промежуточная финансовая информация является неаудированной и не содержит определенной информации и раскрытий, необходимых для годовой финансовой отчетности. Отдельные раскрытия, дублирующие информацию, содержащуюся в годовой финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, и по состоянию на эту дату, были пропущены или сокращены.

Функциональной валютой Компании и валютой представления Отчетности является национальная валюта Российской Федерации - российский рубль («рубли»).

4. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И НОВЫЕ СТАНДАРТЫ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

При подготовке настоящей Отчетности Компания применяла те же положения учетной политики, что и для подготовки финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 года.

Ключевые бухгалтерские оценки и профессиональные суждения. Компания в процессе подготовки сокращенной промежуточной финансовой информации использует оценки, суждения и делает допущения, которые оказывают влияние на применение учетной политики и отражаемые в отчетности суммы активов и обязательств, доходов и расходов. Фактические результаты могут отличаться от указанных оценок. Суждения в отношении положений учетной политики и методов оценки, применяемые руководством при подготовке настоящей сокращенной промежуточной финансовой информации, соответствует тем, что применялись при составлении финансовой отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, и по состоянию на эту дату.

ПАО «ОМІСКІННА»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ
ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА, И ПО СОСТОЯНИЮ НА ЭТУ ДАТУ
(НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТОРСКУЮ ПРОВЕРКУ) (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Ниже в таблице представлена информация по изменению чистой балансовой стоимости основных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017 г.:

	Земля	Противодейственные здания	Машины и оборудование	Прочее	Незавершенное строительство	Итого
Первоначальная стоимость						
На 31 декабря 2016 г.	11 164	946 521	2 421 010	246 191	339 959	3 964 845
Поступления	-	-	-	-	97 631	97 631
Ввод в эксплуатацию	-	6 463	47 823	18 703	(72 989)	-
Выбытие	-	-	(13 911)	(8 731)	(211)	(22 853)
На 30 июня 2017 г.	11 164	952 984	2 454 922	256 163	364 390	4 039 623
Накопленная амортизация						
На 31 декабря 2016 г.	-	(566 762)	(1 550 240)	(169 614)	(137 270)	(2 423 886)
Накопленная амортизация (в т.ч. обеспечение)	-	(3 750)	(57 884)	(6 464)	-	(68 098)
Выбытие: накопленная амортизация	-	-	8 921	8 731	-	17 652
На 30 июня 2017 г.	-	(570 512)	(1 599 203)	(167 347)	(137 270)	(2 474 332)
Чистая балансовая стоимость						
На 31 декабря 2016 г.	11 164	379 759	870 770	76 577	202 689	1 540 959
На 30 июня 2017 г.	11 164	382 472	855 719	88 816	227 120	1 565 291

ПАО «ОМСКШИННА»
 ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ
 ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА, И ПО СОСТОЯНИЮ НА ЭТУ ДАТУ
 (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТОРСКУЮ ПРОВЕРКУ) (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Ниже в таблице представлена информация по изменению чистой балансовой стоимости основных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2016 г.:

	Земля	Производственные здания	Машины и оборудование	Прочее	Незавершенное строительство	Итого
Первоначальная стоимость						
На 31 декабря 2015 г.	11 164	903 014	2 338 849	247 060	320 434	3 820 521
Поступления	-	-	-	-	54 819	54 819
Ввод в эксплуатацию	-	2 496	31 337	1 287	(35 120)	-
Выбытие	-	-	(14 014)	(8 327)	-	(22 341)
На 30 июня 2016 г.	11 164	905 510	2 356 172	240 020	340 133	3 852 999
Накопленная амортизация						
На 31 декабря 2015 г.	-	(552 420)	(1 439 300)	(167 384)	(137 270)	(2 296 374)
Накопленная амортизация (в т.ч. обесценение)	-	(7 514)	(62 302)	(4 006)	-	(73 822)
Выбытие: накопленная амортизация	-	-	9 183	4 320	-	13 503
На 30 июня 2016 г.	-	(559 934)	(1 492 419)	(167 070)	(137 270)	(2 356 693)
Чистая балансовая стоимость						
На 31 декабря 2015 г.	11 164	350 594	899 549	79 676	183 164	1 524 147
На 30 июня 2016 г.	11 164	345 576	863 753	72 950	202 863	1 496 306

ПАО «ОМСКШИНА»
 ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ
 ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА, И ПО СОСТОЯНИЮ НА ЭТУ ДАТУ
 (НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТОРСКУЮ ПРОВЕРКУ) (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

6. ТОВАРНО-МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЗАПАСЫ

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Сырье и материалы	148 524	137 591
Незавершенное производство	35 804	22 171
Готовая продукция и товары	19 362	21 434
	<u>203 690</u>	<u>181 196</u>
<i>Резерв под обесценение</i>	<u>(5 762)</u>	<u>(6 595)</u>
Итого	<u>197 928</u>	<u>174 601</u>

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Задолженность покупателей и заказчиков	2 406 124	4 269 378
	<u>2 406 124</u>	<u>4 269 378</u>
Прочая дебиторская задолженность	13 339	397
<i>Резерв под обесценение</i>	<u>(42)</u>	<u>(42)</u>
	<u>13 297</u>	<u>355</u>
Итого	<u>2 419 421</u>	<u>4 269 733</u>

Анализ просроченной, но не обесцененной торговой и прочей дебиторской задолженности по срокам представлен ниже в таблице:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
<i>Задолженность покупателей и заказчиков</i>		
До 3-х месяцев	2 406 124	3 559 112
От 3-х до 6-ти месяцев	-	710 266
	<u>2 406 124</u>	<u>4 269 378</u>
<i>Прочая дебиторская задолженность</i>		
До 3-х месяцев	13 297	355
	<u>13 297</u>	<u>355</u>
Итого	<u>2 419 421</u>	<u>4 269 733</u>

В составе прочей дебиторской задолженности на 30 июня 2017 года отражена задолженность акционеров по оплате выкупленных акций в сумме 9 568 тысяч рублей.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Расчетные счета, в том числе:		
в рублях РФ	2 347	27 256
Итого	2 347	27 256

9. АКЦИОНЕРНЫЙ КАПИТАЛ

Акционерный капитал материнской компании ПАО «Омскшина» составляет 1 011 тыс. руб.

Общее количество разрешенных к выпуску обыкновенных акций составило 1 010 724 акций (2016 г.: 1 010 724 акций), привилегированные акции отсутствуют. По состоянию на 30 июня 2017 г. акционерный капитал полностью оплачен. Основным акционером ПАО «Омскшина» является АО «Кордиант» (74.98% акций).

10. ЗАЁМНЫЕ СРЕДСТВА

Сумма долгосрочных займов, подлежащая погашению в течение 12 месяцев с отчетной даты, отражена в составе краткосрочной части заёмных средств.

Средневзвешенная процентная ставка по займам составляет 13% по состоянию на 30 июня 2017 г. (31 декабря 2016 – 13%). Справедливая стоимость займов не отличается существенным образом от их балансовой стоимости, так как все они получены на рыночных условиях.

	Валюта	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Долгосрочная часть			
АО «Кордиант»	Рубли РФ	29 342	25 284
		29 342	25 284

Займы подлежат погашению в следующие сроки:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
От одного до двух лет	29 342	-
Свыше двух лет	-	25 284
	29 342	25 284

ПАО «ОМСКШИНА»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ
ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА, И ПО СОСТОЯНИЮ НА ЭТУ ДАТУ
(НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТОРСКУЮ ПРОВЕРКУ) (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И НАЧИСЛЕНИЯ

	<u>30 июня 2017 г.</u>	<u>31 декабря 2016 г.</u>
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	2 417 111	4 242 496
Задолженность перед персоналом	38 227	42 789
Кредиторская задолженность за внеоборотные активы	12 819	187
Прочая кредиторская задолженность	4 443	5 584
	<u>2 472 600</u>	<u>4 291 056</u>
Резерв предстоящих расходов на проведение обязательного аудита	-	171
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	31 229	44 261
Итого	<u><u>2 503 829</u></u>	<u><u>4 335 488</u></u>

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ, ЗА ИСКЛЮЧЕНИЕМ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

	<u>30 июня 2017 г.</u>	<u>31 декабря 2016 г.</u>
Налог на добавленную стоимость	70 982	59 785
Задолженность перед внебюджетными фондами, в том числе в части резервов по отпускам	24 251	19 024
НДФЛ	7 574	6 670
Налог на имущество	4 286	3 751
Прочие налоги к уплате	2 247	2 106
Итого	<u><u>109 340</u></u>	<u><u>91 336</u></u>

13. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

	<u>За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2017 г.</u>	<u>2016 г.</u>
Доходы / (расходы) по отложенному налогу на прибыль	2 235	(413)
Расходы по отложенному налогу на прибыль	<u><u>2 235</u></u>	<u><u>(413)</u></u>

ПАО «ОМСКШИНА»
ПРИМЕЧАНИЯ К СОКРАЩЕННОЙ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ ФИНАНСОВОЙ ИНФОРМАЦИИ
ЗА ШЕСТЬ МЕСЯЦЕВ, ЗАКОНЧИВШИХСЯ 30 ИЮНЯ 2017 ГОДА, И ПО СОСТОЯНИЮ НА ЭТУ ДАТУ
(НЕ ПРОШЕДШЕЙ АУДИТОРСКУЮ ПРОВЕРКУ) (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

14. ВЫРУЧКА

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2017 г.	2016 г.
<i>Выручка от реализации шинной продукции:</i>		
Грузовых шин	3 460 515	2 829 079
Легковых шин	126 341	108 745
Прочей шинной продукции	1 958 800	1 702 634
	<u>5 545 656</u>	<u>4 640 458</u>
Прочая выручка	216 315	190 218
Итого	<u>5 761 971</u>	<u>4 830 676</u>

Основным видом хозяйственной деятельности Компании является производство и реализация шин различных модификаций, резинотехнических изделий, составляющая основную часть всей выручки. Основную часть прочей выручки составляют выручка от оказания услуг по сдаче имущества в аренду и выручка от реализации тепловой и электроэнергий.

15. ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2017 г.	2016 г.
Расходы на сырье и материалы	4 647 903	3 751 600
Расходы на оплату труда	536 839	509 082
Расходы на электроэнергию	219 638	216 804
Расходы на газ для собственного потребления	198 976	208 580
Амортизация основных средств	68 098	73 822
Транспортные расходы и затраты на хранение	25 942	26 089
Расходы на охрану	17 792	18 194
Ремонт и техническое обслуживание	15 829	16 897
Начисление налогов, кроме налога на прибыль	13 118	14 163
Расходы на аренду	10 182	10 273
Убыток от выбытия внеоборотных активов	-	5 085
Амортизация нематериальных активов	3 267	5 536
Изменения остатков незавершенного производства и готовой продукции	(11 397)	(65 631)
Прочие операционные расходы	35 503	36 263
Итого	<u>5 781 690</u>	<u>4 826 757</u>

Начисление налогов, кроме налога на прибыль, включает в себя:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2017 г.	2016 г.
Налог на имущество	8 599	8 246
Земельный налог	4 382	5 746
Прочие налоги	137	171
Итого	<u>13 118</u>	<u>14 163</u>

16. РАСЧЕТЫ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Для целей составления настоящей Отчетности связанными считаются стороны, если одна из них имеет возможность контролировать другую, находится под общим контролем или может оказывать существенное влияние при принятии другой стороной финансовых и операционных решений. При решении вопроса о том, являются ли стороны связанными, принимается во внимание характер взаимоотношений сторон, а не только их юридическая форма.

За шесть месяцев, закончившихся 30 июня 2017 года и 30 июня 2016 года, Компания имела следующие операции со связанными сторонами:

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2017 г.	2016 г.
Выручка от реализации шин	5 429 566	4 555 596
Прочая выручка	135 947	125 907
Покупка сырья и материалов	(4 669 220)	(3 813 335)
Покупка услуг и прочие операции (свернуто)	<u>(33 414)</u>	<u>(32 127)</u>

К числу операций со связанными сторонами относятся, в частности, следующие: реализация шин и прочей продукции, а также приобретение сырья и материалов, ремонт и техническое обслуживание.

По состоянию на 30 июня 2017 года и 31 декабря 2016 года Компания имела следующие остатки по расчетам со связанными сторонами:

	30 июня 2017 г.	31 декабря 2016 г.
Дебиторская задолженность	2 257 713	4 226 007
Кредиторская задолженность и начисления	2 393 312	4 205 132
Заёмные средства	<u>29 950</u>	<u>25 284</u>

Процентные ставки по займам, полученным от связанных сторон, не отличаются существенным образом от рыночных.

17. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ КЛЮЧЕВОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

Ключевой управленческий персонал – это лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Компании, в том числе любой (исполнительный или неисполнительный) директор компании (член Совета директоров).

	За шесть месяцев, закончившихся 30 июня	
	2017 г.	2016 г.
Заработная плата и премии	<u>15 062</u>	<u>13 400</u>

18. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ДРУГИЕ РИСКИ

Судебные разбирательства

Компания является ответчиком в ряде арбитражных процессов, результаты которых не окажут существенного влияния на финансовое положение Компании.

Компания является истцом по ряду арбитражных процессов, в отношении которых у Компании отсутствует достаточная уверенность, что взыскание средств с ответчиков является вероятным.

19. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты нет.

Руководитель

Л.Б. Гришина

Главный бухгалтер

А.А. Маар

24 августа 2017 г.

