

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»**

ЗА 2023 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

Оглавление

I.	Общие сведения	4
1.	Информация об Обществе	4
	Сведения о наличии лицензий:.....	4
	Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности	5
II.	Учетная политика.....	7
1.	Активы и обязательства в иностранных валютах	8
2.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	8
3.	Основные средства.....	8
4.	Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	10
5.	Финансовые вложения.....	11
6.	Запасы.....	12
7.	Расходы будущих периодов	13
8.	Дебиторская задолженность.....	13
9.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	14
10.	Кредиты и займы полученные	14
11.	Кредиторская задолженность	15
12.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	15
13.	Расчеты по налогу на прибыль	16
14.	Доходы	16
15.	Расходы	16
III.	Раскрытие существенных показателей	17
1.	Нематериальные активы	17
	Незаконченные и неоформленные НИОКР незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	17
2.	Основные средства.....	17
3.	Аренда	20
4.	Финансовые вложения.....	22
5.	Запасы.....	25
6.	Дебиторская задолженность.....	26

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности	26
7. Денежные средства и денежные эквиваленты	27
8. Прочие оборотные активы	28
9. Капитал и резервы	29
10. Кредиты и займы полученные	29
11. Кредиторская задолженность	31
12. Налоги	32
13. Выручка от продаж	35
14. Себестоимость продаж	36
15. Прочие доходы и прочие расходы	37
16. Проценты к получению и уплате	39
17. Государственная помощь	40
18. Связанные стороны	40
19. Оценочные обязательства	50
20. Условные обязательства и условные активы	50
21. Обеспечения обязательств и платежей	50
22. Информация о рисках хозяйственной деятельности	68
IV. Непрерывность деятельности	72
V. События после отчетной даты	74

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-УралСиб»

Сокращенное наименование предприятия: ООО «Полипласт–УралСиб»

ИНН/КПП: 6625021894/668401001

Юридический адрес: 623104, Свердловская обл., г. Первоуральск, ул. Заводская, 3.

Дата государственной регистрации: 18 августа 1999г., основной государственный регистрационный номер 1036601472687. Государственная регистрация осуществлена Администрацией МО (г. Первоуральска), перерегистрация МИ МНС России N10 по Свердловской области 30.01.2003 г.

ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 30 января 2003г. за государственным регистрационным номером 1036601472687.

Высшим органом управления общества является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Горобец Илья Игоревич.

Организационная структура ООО «Полипласт –УралСиб» утверждена генеральным директором 11.01.2010г.

По состоянию на 31.12.2023 года численность сотрудников общества составила 346 человек (по состоянию на 31.12.2022 года - 337 человек).

Аудитор: ООО «Эксперт-Консалтинг»

Обособленные подразделения:

г. Иркутск: 664017 Иркутская область Иркутск ул. Помяловского,3А (Полипласт-УралСиб в г. Иркутске КПП 381245001)

г. Владивосток: 692754 Приморский край г. Артем ул. Вахрушева ба

(Полипласт-УралСиб в г. Владивостоке КПП 250245001)

г. Хабаровск: 680509 Хабаровский край, г. Хабаровск, с. Ильинка, ул. Северная, 12

(Полипласт-УралСиб в г. Хабаровске КПП 272045002).

г. Тюмень: 625019, Тюменская обл., г. Тюмень, Старый Тобольский 2 км тракт, 8,97

(Полипласт-УралСиб в г. Тюмени КПП 720345001)

г. Пермь:614500, Пермский край, Пермский р-н, Хмели д, Космонавтов ш, 328/9А.

Основные виды деятельности ООО «Полипласт – УралСиб»: производство химических добавок для бетона, прочих химических продуктов.
ОКВЭД: 20.59.5

Сведения о наличии лицензий:

- лицензия НП-54-002239 (СХ) на эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов сроком действия - бессрочно.

- лицензия НЭХ-54-001232(Х) на эксплуатацию химических опасных производственных объектов сроком действия - бессрочно. Данная лицензия на основании Федерального Закона N 99 ФЗ от 04.05.2011г не продлевается (Закон о лицензировании)

- лицензия NOT-54-001639(66) на деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов I-IV класса опасности от 03.07.2009г сроком действия - бессрочно.

- лицензия ПРД 6606046 на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте - бессрочно.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности: Федеральным Законом от 06.12.2011г N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказ Минфина РФ от 29 июля 1998г N34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации» (с изменениями и дополнениями), Положение по бухгалтерскому учету 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и других нормативно-правовых актов.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. У организации отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов в течение 12 месяцев 2024 года.

Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023г. была пересмотрена по состоянию на 15.05.2024 года и заменяет представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность ООО «Полипласт -УралСиб» от 15.04.2024 г.

Обществом принято решение о пересмотре бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, поскольку внесенные исправления значительно улучшают качество бухгалтерской отчетности и препятствуют предоставлению недостоверной информации пользователям бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность пересмотрена по следующим основаниям:

1. В соответствии с решением суда исправлены ошибки прошлых лет в бухгалтерской отчетности за 2023 год и отражены начисленные дивиденды, в связи с чем, внесены корректировки в следующие показатели:

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки по выплаченным дивидендам	Сумма корректировки по ошибкам прошлых лет	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей на 31.12.2023 год					
Отложенные налоговые активы	1180	26 969	-	3 082	30 051
Итого по разделу I	1100	2 963 104	-	3 082	2 966 186
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	272 746	-	3 082	275 828
Итого по разделу II	1200	6 711 709	-	3 082	6 714 791
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 676 365	(18 600)	(26 594)	1 631 171
Итого по разделу III	1300	1 879 457	(18 600)	(26 594)	1 834 263
Кредиторская задолженность	1520	1 063 187	18 600	32 758	1 114 545
Итого по разделу V	1500	5 201 142	18 600	32 758	5 252 500

В отчет о финансовых результатах также внесены изменения:

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки по	Сумма с учетом корректировки
Прочие расходы	2350	(646 502)	(29 676)	(676 178)
Налог на прибыль	2410	(154 749)	3082	(151 667)
Отложенный налог на прибыль	2412	2 009	3 082	5 091
Чистая прибыль (убыток)	2400	572 620	(26 594)	546 026
Совокупный финансовый результат периода	2500	572 620	(26 594)	546 026

В отчете об изменениях капитала также внесены изменения показателей в разделе 1. Движение Капитала

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировки по графе Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Сумма до корректировки по графе итого	Сумма корректировки по выплаченным дивидендам	Сумма корректировки по ошибкам прошлых лет	Сумма после корректировки и по графе Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Сумма после корректировки по графе итого
Увеличение капитала - всего:	3310	572 620	572 620		(26 594)	546 026	546 026
Чистая прибыль	3311	572 620	572 620		(26 594)	546 026	546 026
Уменьшение капитала - всего:	3320	(178 800)	(178 800)	(18 600)		(197 400)	

Дивиденды	3327	(178 800)	(178 800)	(18 600)		(197 400)	
Величина капитала на 31 декабря 2023	3300	1 676 365	1 879 457	(18 600)	(26 594)	1 631 171	1 834 263

И в разделе 3 Чистые активы

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки по выплаченным дивидендам	Сумма корректировки по ошибкам прошлых лет	Сумма с учетом корректировки
Чистые активы	3600	1 879 457	(18 600)	(26 594)	1 834 263

2. В отчете о движении денежных средств произведена перекалификация беспроцентного займа:

Наименование строки	Код строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Платежи - всего	4120	(5 524 626)	(100 000)	(5 624 626)
прочие платежи	4129	(878 213)	(100 000)	(978 213)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(412 361)	(100 000)	(512 361)
Платежи - всего	4220	(1 118 972)	100 000	(1 018 972)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(320 000)	100 000	(220 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(884 421)	100 000	(784 421)

3. В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта следующая дополнительная информация:

Разделе II пересмотрены положения учетной политики по нематериальным активам.

Раздел III подраздел 11 «Кредиторская задолженность» - отражено увеличение показателя в связи с корректировками.

Раздел III подраздел 12.1 «Налог на добавленную стоимость» исправлен НДС по запасам.

Раздел III подраздел 12.2 «Налог на прибыль» - уточнена информация об отложенных налоговых активах и обязательствах.

Раздел III подраздел 18 «Связанные стороны» доначислено обязательство по дивидендам и перенесены платежи по беспроцентному займу.

Раздел III подраздел 22 «Информация о рисках хозяйственной деятельности» - уточнены обязательств Общества по срокам погашения.

Раздел V «События после отчетной даты» скорректированы события на отчетную дату.

II. Учетная политика

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Учетная политика для целей ведения бухгалтерского учета утверждена приказом N464/16 от 31.12.2016г. с дополнениями от 30.12.2022 на 2023г.

1. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость 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 (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2023 г	31.12.2022 г	31.12.2021 г
За 1 доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
За 1 евро	99,1919	75,6553	84,0695
За 1 китайский юань	12,5762	9,8949	11,6503

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Основные средства

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Единицей учета основных средств признается инвентарный объект.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент завершения таких капитальных вложений.

Общество установило лимит совокупной стоимости по основным средствам исходя из перечня несущественных объектов в доле амортизационных отчислений за год по отношению к совокупности затрат на производство.

Лимитом на текущий год принимается средняя величина несущественных объектов за предшествующие 3 года.

Если стоимость таких объектов не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков, машин и оборудования) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности; 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, срок аренды).

Начало начисления амортизации начинается со следующего месяца после принятия объекта к учету, производится с применением линейного способа.

Инвестиционная недвижимость оценивается по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не производилась.

Произведена проверка на обесценение основных средств, справедливая стоимость превышает остаточную стоимость объектов. Для установления справедливой стоимости и срока полезного использования привлекался независимый оценщик в лице ООО «РКК».

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Право пользования активом признается по фактической стоимости с учетом дисконтирования. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды.

Ставка дисконтирования, используемая для расчета обязательства по аренде, принимается равной средневзвешенной процентной ставки ЦБ по кредитам, на момент признания права пользования активом. Диапазон ставок составил от 8,92 до 12,61.

Амортизация по объектам, полученным в качестве права пользования актива, начисляется линейным способом начиная со следующего месяца после принятия к учету.

Определение сроков полезного использования права пользования активами устанавливается исходя из ожидаемого срока аренды.

Не признается право пользования активом и не признается обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев и рыночная стоимость не превышает 300 тыс. руб., договором аренды не предусмотрен переход права собственности, предмет аренды не предоставляется в субаренду.

Периодичность начисления процентов на дату уплаты арендных платежей, в зависимости от условий договора.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, не увеличивают фактическую стоимость этого права пользования, а относятся на затраты текущего периода.

Предметы аренды, по которым не признается право пользования активами, Общество отражает в составе арендных платежей по соответствующим затратным счетам.

Право пользования активами отражается в балансе по строке 1150 «Основные средства».

Для классификации объектов учета аренды арендодателем в качестве объектов неоперационной (финансовой) аренды, учитываются следующие обстоятельства:

- а) условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
- б) арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права;
- в) срок аренды сопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;
- г) на дату заключения договора аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей сопоставима со справедливой стоимостью предмета аренды;
- д) возможность использовать предмет аренды без существенных изменений имеется только у арендатора;
- е) арендатор имеет возможность продлить установленный договором аренды срок аренды с арендной платой значительно ниже рыночной;
- ж) иное обстоятельство, свидетельствующее о переходе к арендатору экономических выгод и рисков, обусловленных правом собственности арендодателя на предмет аренды.

По предметам сданным в аренду, соответствующим критериям неоперационной (финансовой) аренды, Общество формирует чистую инвестицию в аренду.

Чистая инвестиция в аренду оценивается в размере ее чистой стоимости.

Чистая стоимость инвестиции в аренду определяется путем дисконтирования ее валовой стоимости по процентной ставке, при использовании которой приведенная валовая стоимость инвестиции в аренду на дату предоставления предмета аренды равна сумме справедливой стоимости предмета аренды и понесенных арендодателем затрат в связи с договором аренды.

Чистая инвестиция в аренду отражается в балансе по строкам: 1190 «Прочие внеоборотные активы», 1260 «Прочие оборотные активы».

4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности, включая материальные ценности, предназначенные для создания внеоборотных активов.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

В бухгалтерском балансе незавершенные вложения во внеоборотные активы отражаются по строкам 1110 «Нематериальные активы», 1150 «Основные средства», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость у Общества отсутствуют.

В составе финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость указаны: вклады в уставные капиталы других организаций.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений осуществляется один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года. Период проверки составляет 2 года (включая текущий год). При определении расчетной стоимости финансовых вложений используется бухгалтерская отчетность юридических лиц.

Для определения расчетной стоимости вкладов в уставные капиталы других организаций используется стоимость чистых активов организаций, в уставные капиталы которых осуществлены вклады.

- чистые активы определяются по данным отчетности на 31 декабря отчетного года и 31 декабря предыдущего года;
- устанавливается доля организации в процентах в уставном капитале другой организации;
- находится величина стоимости доли организации в чистых активах другой организации, в уставный капитал которой осуществлены вклады.

Рассчитывается абсолютное изменение чистых активов, превышение чистых активов над стоимостью доли.

По результатам анализа чистых активов принимается решение о формировании резерва под обесценение.

В составе краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2023г отражены предоставленные займы организациям и частному лицу.

Признаков для создания резерва под обесценение финансовых вложений в части выданных займов не выявлено:

- не начата процедура ликвидации организации-заемщика;
- заемщик не объявлен банкротом или по отношению к нему введено внешнее управление;
- задолженность по займу погашается в установленные договором сроки.

При выбытии актива, принятого в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов. Задолженность по причитающимся процентам отражается в составе дебиторской задолженности.

6. Запасы

Запасами общество признает активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

К запасам не относятся материалы, запасные части, комплектующие изделия, предназначенные для создания внеоборотных активов.

Единицей учета запасов принимается номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Изменение способа расчета себестоимости запасов не производилось, в соответствии с учетной политикой запасы оцениваются по средней себестоимости.

При определении размера материальных расходов при списании запасов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней себестоимости.

Сырье и материалы

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Готовая продукция

В составе готовой продукции отражены активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством, предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности.

Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов, а также без учета затрат, возникших в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса и иных затрат, не включаемых в стоимость готовой продукции.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости. Расчет себестоимости производится на последнее число каждого месяца.

Товары для перепродажи

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам.

При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

Поступившие материально-производственные запасы (сырье и материалы) двойного назначения (для использования в производстве продукции и для реализации на сторону) учитываются в бухгалтерском учете по счету 10 «Материалы», отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в составе материалов, доходы от их реализации отражаются в составе выручки.

Резервы под обесценение запасов

Запасы, которые полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, морально устарели, или рыночная стоимость которых снизилась, или которые используются при производстве продукции, чистая стоимость продажи которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, - отражены в бухгалтерском балансе по чистой стоимости продажи как разницы между фактической себестоимостью запасов и их обесценением.

В случае выявления признаков обесценения запасов создается резерв, сумма которого относится на увеличение расходов Общества.

Готовая продукция, сырье, материалы и товары, которые полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, морально устарели, или в отношении которых произошло сужение рынков сбыта, или рыночная стоимость которых снизилась, - отражены в бухгалтерском балансе по чистой стоимости продажи как разницы между фактической себестоимостью готовой продукции и товаров и их обесценением.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать продукцию и товары в том виде, в котором обычно продает ее в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат для подготовки к продаже и осуществления продажи.

На сумму обесценения запасов формируется резерв, с отнесением на увеличение себестоимости продаж.

Представление информации о наличии и движении запасов

Информация о наличии и движении запасов в разрезе групп, видов приведена в разделе 5 «Запасы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия, а также соответствующую им величину списания ранее сформированного резерва под обесценение запасов.

7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению линейным способом, в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», а относящиеся к году, следующему за отчетным годом – по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

8. Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- поступления заемных средств в виде банковского овердрафта и их погашение (кроме начисленных процентов);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств, соответственно.

10. Кредиты и займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств путем получения кредитов и займов с процентами сумма причитающихся к оплате процентов отнесена на прочие расходы и в бухгалтерской отчетности отражается в составе кредиторской задолженности.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражены в составе прочих расходов по мере возникновения.

11. Кредиторская задолженность

Информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 11.1 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

13. Расчеты по налогу на прибыль

Суммы возникших, погашенных и списанных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах включены:

- в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» - в развернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода;
- расчет временных разниц осуществляется балансовым методом;
- текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

14. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции и оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

15. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и оказанием услуг по ремонту оборудования, относящиеся к проданной продукции и не включает управленческие расходы.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку продукции покупателям, расходы на рекламу и т.п. Коммерческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, оказанием услуг.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

Незаконченные и неоформленные НИОКР незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего по строке 1120 "Результаты исследований и разработок"	2023 г	-	120 589	-	-	120 589
	2022 г	-	-	-	-	-
в том числе: Проект НИОКР по созданию новой продукции	2023 г	-	120 589	-	-	120 589
	2022 г	-	-	-	-	-

2. Основные средства

Амортизация основных средств

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группы основных средств	Сроки полезного использования (мес.)
Здания и сооружения	85-361
Машины и оборудование	12-241
Производственный и хозяйственный инвентарь	61-241
Офисное оборудование	37-120
Транспортные средства	37-86

Сроки полезного использования основных групп активов в форме права пользования

Группы основных средств	Сроки полезного использования (мес.)
Здания и сооружения	13-36
Машины и оборудование	13-36
Земельные участки	120-462
Транспортные средства	13-36

Установлен лимит стоимости незначительных активов на 2023 год в размере 6 029 тыс. руб., фактические затраты на приобретение незначительных объектов, представлены в таблице:

Наименование показателя	Период	Затраты за период
	Затраты на приобретение, создание, улучшение незначительных активов	2023г.
	2022г.	7 050

Информация о наличии и движении основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года			Поступило	Выбыло объектов		Начислено	На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость основных средств		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Балансовая стоимость основных средств
Здание и сооружение	За 2023г	1 562 397	(496 315)	1 066 082	179 396	(61 545)	61 545	(97 320)	1 680 248	(532 090)	1 148 158
	За 2022г	1 158 434	(443 814)	714 620	405 630	(1 666)	779	(53 280)	1 562 397	(496 315)	1 066 082
Машины и оборудование	За 2023г	846 477	(398 412)	448 065	227 204	(39 151)	38 625	(58 813)	1 034 529	(418 600)	615 929
	За 2022г	740 670	(373 870)	396 800	131 181	(25 373)	21 418	(45 960)	846 477	(398 412)	448 065
Транспортные средства	За 2023г	12 231	(7 569)	4 662	1 800	(5 381)	5 381	(1 866)	8 650	(4 054)	4 596
	За 2022г	13 850	(7 443)	6 407	1 619	(3 238)	1 619	(1 745)	12 231	(7 569)	4 662
Другие виды основных средств	За 2023г	1 100	(895)	205	11 827	(12 606)	12 606	(11 778)	322	(66)	254
	За 2022г	1 134	(825)	309	-	(34)	34	(9 104)	1 100	(895)	205
Неамортизируемое имущество (земельные участки)	За 2023г	1 995	-	-	-	-	-	-	1 995	-	1 995
	За 2022г	1 995	-	1 995	-	-	-	-	1 995	-	1 995
Активы в форме права пользования	За 2023г	123 689	(44 725)	78 964	96 650	(22 116)	16 909	(52 801)	198 223	(80 616)	117 607
	За 2022г	139 988	-	139 988	20 467	(36 766)	10 519	(55244)	123 689	(44 725)	78 964

Материалы для строительством объектов ОС	За 2023г	328 450	-	328 450	154 104	(245 186)	-	-	237 368	-	237 368
	За 2022г	210 960	-	210 960	504 761	(387 271)	-	-	328 450	-	328 450
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	За 2023г	128 223	-	-	677 809	(624 257)	-	-	181 775	-	181 775
	За 2022г	78 351	-	78 351	767 695	(717 824)	-	-	128 223	-	78 351
Итого по строке 1150 баланса Основные средства	За 2023г	3 004 561	(947 916)	2 056 647	1 348 790	(1 010 243)	135 066	(222 578)	3 343 108	(1 035 426)	2 307 683
	За 2022г	2 345 382	(825 951)	1 519 431	1 831 353	(1 172 171)	34369	(156 333)	3 004 562	(947 915)	2 056 647

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31.12.2023 не производилась.

3. Аренда

Активы в форме права пользования включены в показатель «Основные средства», их изменение раскрыто в таблице «Информация о наличии и движении основных средств».

Балансовая стоимость обязательств по аренде

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Пересмотр согласно 25/2018 ФСБУ	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
					Поступило		Выбыло		Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	Сумма начисленных процентов	Погашение	Списание в связи с выбытием		
Долгосрочные обязательства по аренде (строка баланса 1450 «Прочие обязательства»)	за 2023 г	-	-	38 666	58 100	-	-	(2 640)	(39 393)	54 733
	за 2022 г	90 746	3 102	93 848	20 467	-	-	-	(64 570)	38 666
Краткосрочные обязательства по аренде(строка баланса 1550 «Прочие обязательства»)	за 2023 г	-	-	49 376	29 353	9 828	(74 659)	(2 594)	39 393	50 697
	за 2022 г	-	53 786	53 786	64 570	12 420	(59 268)	-	-	49 376
Итого	за 2023 г	88 042	-	88 042	87 452	9 828	(74 659)	(5 234)	-	105 430
	за 2022 г	90 746	56 888	147 634	85 037	-	(46 848)	(33 211)	-	88 042

Дополнительно понесенных затрат в связи с поступлением предметов аренды и приведением их в состояние, пригодное для использования не было.

Обществом был произведен пересмотр, в частности, из-за изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде. (п. 21 ФСБУ 25/2018).

Модификация договоров аренды отражена свернуто и составила на 31.12.2023г. – 3 867 тыс. руб.

Общество не отражает предметы аренды в качестве права пользования активом согласно п. 11 ФСБУ 25/2018, т.к. они не соответствуют критериям для создания ППА (срок менее 12 месяцев, рыночная, кадастровая стоимость объектов основных средств не превышает 300 тыс. руб.).

Общество, как арендатор, осуществляло деятельность в рамках договоров аренды по различным объектам: сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, земельные участки. Договорами лизинга предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и выкуп арендатором предмета аренды.

Расходы, относящиеся к краткосрочной аренде и включенные в себестоимость продаж за 2023 год составили – 4 269 тыс. руб.

Затраты, связанные с произведенными улучшениями предмета аренды по состоянию на 31.12.2022 – отсутствуют, в 2023г данные затраты составили 3 569 тыс. руб.

Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды на 31.12.2023 г. составили 35 619 тыс. руб. отражены в балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

У Общества нет ограничений в использовании предметов аренды, обусловленные договорами аренды.

Обществом осуществлялась деятельность по сдаче в аренду и субаренду объектов в 2023 году.

Задолженность по субаренде отражена по строкам 1190 «Прочие внеоборотные активы», в части долгосрочной задолженности и 1230 «Дебиторская задолженность», в части краткосрочной задолженности.

Сверка валовой и чистой инвестиции в финансовую аренду:

Наименование	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Валовая стоимость	3561	5 924	9 071
Проценты	(166)	(134)	(344)
Чистая стоимость инвестиции	3395	5 790	8 727

Значительные изменения чистой стоимости инвестиции в неоперационную (финансовую) аренду отсутствуют.

Расчет негарантированной ликвидационной стоимости Обществом не производился, т.к. Общество выступает в качестве промежуточного арендодателя.

Потенциальные денежные потоки, обусловленные гарантиями выкупа предмета аренды по окончании срока аренды в учете отсутствуют. В 2023 г. было выбытие предмета аренды, квалифицированного как чистая инвестиция в аренду в размере 1 086 тыс. руб.

Задолженность по чистым инвестициям в аренду на 31.12.2023 г.

Наименование	Задолженность по арендным платежам	% начисленный на задолженность по арендным платежам
Номинальная сумма арендных платежей	3560	166
Распределение по срокам погашения		
2024 г.	3 106	141
2025 г.	454	25

Сумму задолженности по долгосрочной чистой инвестиции в аренду отражена по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» в сумме 429 тыс. руб., сумма краткосрочных обязательств отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в сумме 2 965 тыс. руб.

Ограничения использования предметами аренды, обусловленные необходимостью соответствовать определенным финансовым показателям, не предусмотрены договорами аренды.

Переменные арендные платежи не увеличивают первоначальную стоимость чистой инвестиции в аренду и учитываются обособленно.

Общая сумма дохода по операционной аренде составила 50 тыс. руб.

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Долгосрочные инвестиции в аренду	429	2 425	5 541
Расходы будущих периодов	2 554	1 571	3 486
Авансы выданные поставщикам для покупки или создания внеоборотных активом	469 892	50 471	43 063
Итого прочие внеоборотные активы	472 875	54 467	52 090

4. Финансовые вложения

Информация по видам финансовых вложений в уставные капиталы организаций, приведена ниже.

Вложения в уставные капиталы дочерних обществ отражены в строке баланса 1170 «Финансовые вложения»

Наименование	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
ООО «Полипласт - Уфа»	10	10	10
ООО «Полипласт - Казань»	10	10	10
ООО «Полипласт - Сибирь»	10	10	10
ООО «Полипласт - Восток»	119	119	119
ТОО «Полипласт - Казахстан»	34 839	34 839	34 839
ИТОГО:	34 988	34 988	34 988

Дочерние общества

Наименование и организационно-правовая форма дочернего общества	Процент участия в капитале	Местонахождение	Вид деятельности
ООО «Полипласт - Уфа»	99,0%	г. Уфа	Прочая оптовая торговля, производство товарного бетона, сухих бетонных смесей
ООО «Полипласт - Казань»	99,0%	г. Казань	Прочая оптовая торговля, производство прочих химических продуктов
ООО «Полипласт - Сибирь»	99,0%	г. Новосибирск	Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки, торговля оптовая неспециализированная
ООО «Полипласт - Восток»	99,0%	Республика Киргизия	Производство и реализация строительных материалов
ТОО «Полипласт - Казахстан»	99,0%	Республика Казахстан	Прочая оптовая торговля

Доля Общества в уставных капиталах дочерних обществ в 2023 г. не изменялась.

Наличие и движение финансовых вложений:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	Балансовая стоимость	Признано обесценение	Поступило	Выбыло (погашено)		Первоначальная стоимость	Признано обесценение	Балансовая стоимость
						Первоначальная стоимость	Признано обесценение			
Долгосрчные – всего (строка баланса 1170 «Финансовые вложения»):	За 2023г	228 614	228 614	-	-	(193 626)	-	34 988	-	34 988
	За 2022г	34 988	34 988	-	238 626	(45 000)	-	228 614	-	228 614
в том числе:	За 2023г	34 988	34 988	-	-	-	-	34 988	-	34 988
вклад в уставный капитал	За 2022г	34 988	34 988	-	-	-	-	34 988	-	34 988
ООО «Полипласт Казань»	За 2023г	10	10	-	-	-	-	10	-	10
	За 2022г	10	10	-	-	-	-	10	-	10
ООО «Полипласт Уфа»	За 2023г	10	10	-	-	-	-	10	-	10
	За 2022г	10	10	-	-	-	-	10	-	10
ООО «Полипласт Казахстан»	За 2023г	34 839	34 839	-	-	-	-	34 839	-	34 839

	За 2022г	34 839	34 839	-	-	-	-	34 839	-	34 839
ООО «Полипласт Сибирь»	За 2023г	10	10	-	-	-	-	10	-	10
	За 2022г	10	10	-	-	-	-	10	-	10
ООО «Полипласт Восток»	За 2023г	119	119	-	-	-	-	119	-	119
	За 2022г	119	119	-	-	-	-	119	-	119
Долгосрочные займы										
Предприятия, организации (от 0 до 9 %)	За 2023г	193 626	193 626	-		(193 626)				
	За 2022г	-	-	-	238 626	(45 000)	-	193 626	-	193 626
Краткосрочные (предоставленные займы) всего (строка баланса 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»):	За 2023г	475 080	475 080	-	496 000	(199 000)		1 158 080		772 080
	За 2022г	799 102	799 102	-	531 000	(855 022)	-	475 080	-	475 080
Предприятия, организации (от 0 до 9 %)	За 2023г	317 580	317 580	-	-	-	-	317 580	-	317 580
	За 2022г	731 602	731 602	-	435 000	(849 022)	-	317 580	-	317 580
Предприятия, организации (от 10 до 15 %)	За 2023г	151 500	151 500	-	220 000	(193 000)	-	564 500	-	178 500
	За 2022г	61 500	61 500	-	96 000	(6 000)	-	151 500	-	151 500
Предприятия, организации (от 11 до 20 %)	За 2023г	-	-	-	276 000	-	-	276 000	-	276 000
	За 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Частные лица (от 5 до 10 %)	За 2023г	6 000	6 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-
	За 2022г	6000	6000	-	-	-	-	6 000	-	6 000

Резерв под обесценение финансовых вложений в зависимые общества в отчетном году и предыдущие отчетные периоды не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения в отношении таких вложений.

Информация о займах, выданных связанным сторонам раскрыта в подразделе «Связанные стороны» раздела III пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов приведена в разделе 5 «Запасы». Данные отражены по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		Себестоимость	Величина резерва под снижение	Балансовая стоимость	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Отнесено в состав основных средств	Себестоимость	Величина резерва под снижение	Балансовая стоимость
						Себестоимость	Резерв под снижение					
Запасы – всего	За 2023г	1 812 118	-	1 812 118	7 736 675	(6 888 942)	-	-	-	2 659 851	-	2 659 851
в том числе:	За 2022г	1 401 895	-	1 401 895	7168691	(6 758 469)	-	-	-	1 812 118	-	1 812 118
Справочно: отнесено в состав ОС	За 2023г	328 450	-	328 450	154 104	(245 187)	-	-	(237 367)	237 367	-	237 367
	За 2022г	210 960	-	210 960	504 761	(387 271)	-	-	(328 450)	328 450	-	328 450
Сырье и материалы	За 2023г	1667569	-	1667569	4422187	(3 513 595)	-	-	-	2 576 161	-	2 576 161
	За 2022г	1 262 399	-	1 262 399	3 535 033	(3 129 863)	-	-	-	1 667 569	-	1 667 569
Материалы в пути	За 2023г	48 646	-	48 646	295 086	(336 610)	-	-	-	7 122	-	7 122
	За 2022г	54 867	-	54 867	456 204	(462 425)	-	-	-	48 646	-	48 646
Товары покупные	За 2023г	10 324	-	10 324	1 149 535	(1 153 472)	-	-	-	6 387	-	6 387
	За 2022г	6 151	-	6 151	892 316	(888 143)	-	-	-	10 324	-	10 324
Готовая продукция	За 2023г	85 579	-	85 579	1 869 867	(1 885 265)	-	-	-	70 181	-	70 181
	За 2022г	78 478	-	78 478	2 285 138	(2 278 037)	-	-	-	85 579	-	85 579

По состоянию на 31.12.2023г. запасы были проанализированы, сопоставлена стоимость запасов с чистой стоимостью продажи. При анализе не выявлено превышение фактической стоимости запасов над справедливой стоимостью продажи, резерв под снижение стоимости запасов отсутствует.

Материально-производственные запасы учитываются на балансе по фактической себестоимости. Запасы, переданные в залог, отсутствуют. Величина авансов, предварительной оплаты, уплаченных Обществом в связи с приобретением, запасов составила 148 767 тыс. рублей на 31.12.2023 (438 478 тыс. рублей на 31.12.2022, 23 731 тыс. рублей. – на 31.12.2021), данные авансы отражены в составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» и раскрыты в таблице 7 «Прочие оборотные активы».

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло			Перевод из долго-в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	
						В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва					Создание резерва
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г	2 058 469	(458)	2 058 011	9 721 011	-	(9 030 231)	-	8	(5 439)	-	2 749 250	(5 889)	2 743 361
	5530	за 2022 г	1 895 994	(902)	1 895 092	8 363 348	-	(14 496 935)	-	691	(247)	-	2 058 469	(458)	2 058 011
в том числе: Расчеты с покупателями	5511	за 2023 г	1 742 297	(291)	1 742 006	9 158 117	-	8 648 116	-	8	(5 439)	-	2 252 299	(5 722)	2 246 576
	5531	за 2022 г	1 217 437	(902)	1 216 535	7 967 534	-	7 442 675	-	691	(80)	-	1 742 297	(291)	1 742 006
Расчеты с бюджетом	5513	за 2023 г	14 642	-	14 642	57 976	-	(72 464)	-	-	-	-	154	-	154
	5533	за 2022 г	3 207	-	3 207	70 072	-	(58 637)	-	-	-	-	14 642	-	14 642

Расчеты с разными дебиторам и кредиторам и	5515	за 2023 г	301 531	(167)	301 363	504 917	-	(309 651)	-	-	-	-	496 797	167	496 630
	5535	за 2022 г	675 351	-	675 351	325 742	-	(6 995 623)	-	-	167	-	301 531	167	301 363
Итого	5500	за 2023 г	2 058 469	(458)	2 058 011	9 721 011	-	(9 030 231)	-	8	(5439)	-	2 749 250	(5889)	2 743 361
	5530	за 2022 г	1 895 994	(902)	1 895 092	8 363 348	-	(14 496 935)	-	691	(247)	-	2 058 469	(458)	2 058 011

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом НДС.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

За анализируемый период увеличилась общая дебиторская задолженность, по сравнению с 2022г. Это объясняется увеличением продажи готовой продукции на условиях отсрочки платежа.

У общества имеется просроченная дебиторская задолженность в размере 6 190 тыс. руб. Данная задолженность не была погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, предусмотренные договорными отношениями.

Общество создало резерв:

Наименование показателя	31 декабря 2023 г	31 декабря 2022 г	31 декабря 2021 г
Всего	6 190	792	1283
в том числе: обесцененная (по покупателям, прочим дебиторам)	5 889	458	901
обесцененная (по авансам в счет поставок ТМЦ)	301	334	382

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	На конец периода
Денежные средства и денежные эквиваленты (строка баланса 1250) - всего	за 2023г	23 095	42294996	(42 263 454)	54 638
	за 2022 г	20 426	38 691 821	(38 689 152)	23 095
В том числе:					

Касса	за 2023 г	33	20127	(20 128)	32
	за 2022 г	1	1 417	(1 385)	33
Расчетный счет	за 2023 г	16 602	38946048	(38 926 950)	35 700
	за 2022 г	20 322	29 924 541	(29 928 261)	16 602
Валютный счет	за 2023 г	6 361	76021	(80 876)	1 506
	за 2022 г	103	1 693 864	(1 687 606)	6 361
Специальные счета в банках	за 2023 г	100	3252800	(3 235 500)	17 400
	за 2022 г	-	7 072 000	(7 071 900)	100

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до 12 месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования и срочные;
- векселя коммерческих банков (в том числе беспроцентные).

Показатели Отчета о движении денежных средств представлены без НДС.

8. Прочие оборотные активы

Наименование	31.12.2023 г			31.12.2022 г			31.01.2021 г		
	По договору	Резерв	Балансовая стоимость	По договору	Резерв	Балансовая стоимость	По договору	Резерв	Балансовая стоимость
Расходы на добровольное медицинское страхование сотрудников	-	-	-	3 246	-	3 246	-	-	-
Страхование имущества	-	-	-	351	-	351	447	-	447
Прочие расходы будущих периодов	398	-	398	978	-	978	1 629	-	1 629
Авансы выданные поставщикам за ТМЦ	149 527	(302)	149 225	438 812	(334)	438 478	23 732	(382)	23 350
Авансы выданные поставщикам за услуги	59 410	-	59 410	64 507	-	64 507	48 626	-	48 626
Итого прочие оборотные активы	209 335	-	209 033	507 894	-	507 560	74 434	-	74 052

9. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 составляет 203 092 тыс. руб., не изменялся в 2022 и 2021 годах. Уставный капитал уплачен полностью.

10. Кредиты и займы полученные

	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Получено	Погашено	Переквалификация долгосрочных в краткосрочные заемные средства	
Заемные средства долгосрочные-всего (строка баланса 1410 «Заемные средства»):	За 2023 г.	1 830 606	7 271 577	2 650 844	3 982 944	2 468 395
	За 2022 г.	958 281	7 042 117	(3 091 092)	(3 078 700)	1 830 606
Кредиты						
Российский рубль	За 2023 г.	1 830 606	7 250 075	2 629 802	3 982 944	2 467 935
Российский рубль	За 2022 г.	750 671	6 737 860	(2 579 224)	(3 078 700)	1 830 606
доллар	За 2023 г.	-	-	-	-	-
доллар	За 2022 г.	-	271 908	(271 908)	-	-
евро	За 2023 г.	-	-	-	-	-
евро	За 2022 г.	207 611	32 349	(239 960)	-	-
Займы						
Российский рубль	За 2023 г.	-	21 502	- 21 042	-	460
Российский рубль	За 2022 г.	-	-	-	-	-
Заемные средства краткосрочные-всего (строка баланса 1510 «Заемные средства»):	За 2023 г.	3 078 700	401 113	3 449 227	3 982 944	4 013 530
	За 2022 г.	2 972 781	122 999	(3 095 781)	3 078 700	3 078 700
Кредиты						
Российский рубль	За 2023 г.	3 078 700	401 113	3 449 227	3 982 944	4 013 530
Российский рубль	За 2022 г.	2 061 707	122 999	(2 184 706)	3 078 700	3 078 700

доллар	За 2023 г.	-	-	-	-	-
доллар	За 2022 г.	641 193	-	(641 193)	-	-
евро	За 2023 г.	-	-	-	-	-
евро	За 2022 г.	269 882	-	(269 882)	-	-

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается 365 дней.

Из долгосрочных кредитов и займов переведены в краткосрочные в размере 3 982 944 тыс. руб.

У Общества на 31.12.2023 ограничений по использованию кредитных ресурсов и недополученных сумм кредитов нет.

По состоянию на 31.12.2023 ООО «Полипласт-УралСиб» имеет возможность привлечь дополнительные денежные средства по кредитным договорам:

Наименование	31.12.2023 г
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	
в том числе:	8 642 475
средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом	2 147 544
Величина денежных средств, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта	13 466

На 31.12.2023 у Общества заключен кредитный договор в форме овердрафт с лимитом в 50 000 тыс. руб., со сроком действия до 27.11.2024г.

По состоянию на 31.12.2022 у Общества полученные займы отсутствуют, на 31.12.2023 задолженность по займам полученным составляет - 460 тыс. руб.

11. Кредиторская задолженность

11.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступило		Выбыло		Перевод из долго-в кратко-срочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, с учетом корректировки	5510	за 2023 г	816 740	20 204 321	-	(19 906 466)	(50)	-	1 114 545
	5530	за 2022 г	719 809	13 839 307	-	(13 742 376)	-	-	816 740
в том числе: Расчеты с поставщиками	5511	за 2023 г	218 857	8 368 545	-	(8 281 816)	(50)	-	305 535
	5531	за 2022 г	357 200	6 990 681	-	(7 129 025)	-	-	218 857
Авансы полученные	5512	за 2023 г	118 982	6 006 240	-	(6 059 569)	-	-	65 653
	5532	за 2022 г	108 336	2 849 662	-	(2 839 016)	-	-	118 982
Расчеты с бюджетом, с учетом корректировки	5513	за 2023 г	204 536	3 299 324	-	(3 241 332)	-	-	262 529
	5533	за 2022 г	62 320	2 274 364	-	(2 132 147)	-	-	204 536
Прочая кредиторская задолженность, с учетом корректировки	5515	за 2023 г	254 883	1 766 117	-	(1 586 605)	-	-	434 395
	5535	за 2022 г	176 882	1 204 733	-	(1 126 731)	-	-	254 883
Проценты по кредитам и займам	5515	за 2023 г	19 481	764 095	-	(737 143)	-	-	46 433
	5535	за 2022 г	15 071	519 867	-	(515 457)	-	-	19 481

Итого	5500	за 2023 г	816 740	20 185 721	-	(19 906 466)	(50)	-	1 114 545
	5530	за 2022 г	719 809	13 839 307	-	(13 742 376)	-	-	816 740

Суммы корректировки отражены в разделе I Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности

Просроченная кредиторская задолженность у общества на отчетные даты отсутствует.

12. Налоги

12.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по реализованным товарам, продукции, работам, услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг. НДС по проданным товарам, продукции, работам, услугам составил в 2023 г. 1 425 230 тыс. руб. (за 2022 г. - 1 238 898 тыс. руб.)

Налог на добавленную стоимость, по приобретенным ценностям бухгалтерского баланса отражен в строке 1220:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Начислено	Уплачено	
НДС по приобретенным ценностям – всего, с учетом корректировки:	За 2023г	162 802	1 934 508	(1 821 482)	275 828
	За 2022г	140 248	1 543 498	(1 520 944)	162 802
В том числе:	За 2023г	158	-	-	158
НДС по товарам, реализованным по ставке 0%	За 2022г	158	-	-	158
НДС по материалам и услугам, с учетом корректировки	За 2023г	100 323	1 233 031	(1 199 372)	133 982
	За 2022г	115 419	1 038 933	(1 054 029)	100 323
НДС по приобретенным ОС	За 2023г	18 964	1 137	(1 137)	18 964
	За 2022г	5 136	14 611	(781)	18 964
НДС налоговый агент	За 2023г	-	-	-	-
	За 2022г	(1)	71	(70)	-
НДС с авансов полученных	За 2023г	-	-	-	-
	За 2022г	6 667	-	(6 667)	-

НДС по авансам выданным	За 2023г	43 355	700 340	(620 973)	122 722
	За 2022г	12 869	489 883	(459 397)	43 355

Сумма корректировки отражена в разделе I Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности

12.2 Налог на прибыль организации

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Начислено	Погашено	
Отложенные налоговые обязательства (строка баланса 1420)– всего:	За 2023г	65 027	18 391	(12 332)	71 086
	За 2022г	69 294	25 665	(29 931)	65 027
В том числе:	За 2023г	8 643	1 163	(7 884)	1 922
Арендные обязательства	За 2022г	15 548	-	(6 905)	8 643
Основные средства	За 2023г	36 538	7 096	(203)	43 431
	За 2022г	24 014	22 441	(9 917)	36 538
Внеоборотные активы	За 2023г	15 816	9 638	(1 932)	23 522
	За 2022г	27 998	-	(12 182)	15 816
Запасы	За 2023г	-	-	-	-
	За 2022г	-	351	(351)	-
Курсовые разницы	За 2023г	2 873	461	(1 802)	1 532
	За 2022г	-	2 873	-	2 873
Арендные обязательства	За 2023г	1 158	33	(512)	679
	За 2022г	1 734	-	(576)	1 158
Отложенные налоговые активы (строка баланса 1180) всего, с учетом корректировки:	За 2023г	18 900	14 649	(3 498)	30 051
	За 2022г	29 864	888	(11 852)	18 900
В том числе:	За 2023г	17 688	6001	(2 105)	21 584
Арендные обязательства	За 2022г	29 527	-	(11 839)	17 688

Оборудование	За 2023г	-	435	(214)	221
	За 2022г	-	-	-	-
Прочие, с учетом корректировки	За 2023г	99	8 030	(30)	8 099
	За 2022г	101	10	(12)	99
Запасы	За 2023г	1 113	182	(1 149)	146
	За 2022г	236	878	(1)	1 113

Сумма корректировки отражена в разделе I Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль: 20% - в 2023 г, 20 % - в 2022 г.

Сверка текущего и отложенного, корректировка дивидендов

Показатели отчета о финансовых результатах	2023 г	2022 г
Текущий налог на прибыль (из декларации НП)	156 758	155 274
Отложенный налог на прибыль, с учетом корректировки в т.ч.,	(5 091)	6 696
Расход по налогу на прибыль, отраженный в отчете о финансовых результатах, с учетом корректировки	151 667	161 970
Показатели отчета о финансовых результатах	2023	2022 г
Прибыль убыток до налогообложения (БУ), в т.ч.	697 692	735 196
Условный расход по ставке 20%	139 539	147 039
Налоговый эффект доходов и расходов, не учитываемых для налогообложения (постоянный налоговый доход/расход), с учетом корректировки	12 128	14 931
Расход по налогу на прибыль, отраженный в отчете о финансовых результатах, с учетом корректировки	151 667	161 970

Сумма корректировки отражена в разделе I Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности

13. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Реализация готовой продукции	6 301 088	5 903 568
Реализация товаров	1 130 526	581 833
Реализация услуг (товарный знак)	250 030	116 922
Реализация прочих услуг	31 770	30 535
Итого:	7 713 414	6 632 858

Информация по географическим регионам деятельности

Общество осуществляет реализацию товаров, работ, услуг покупателям на территории Российской Федерации, Республики Казахстан, а так же в странах дальнего зарубежья.

Наименование географического региона	Выручка	
	2023 г	2022 г
Российская Федерация	7 129 182	6 199 167
Республика Казахстан	404 905	207 977
Республика Узбекистан	47 231	115 101
Республика Таджикистана	119 916	60 999
Страны дальнего зарубежья:	12 180	49 614
Монголия	12 180	31 610
Швейцария	-	18 004
Итого	7 713 414	6 632 858

Выручка по географическим регионам представлена исходя из мест ее получения. В целях представления информации по географическим регионам Общество рассчитывает выручку от продаж исходя из всей имеющейся информации об объемах экспортных продаж зарубежным покупателям.

14. Себестоимость продаж

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Материальные затраты	4 526 943	3 954 312
Расходы на оплату труда	134 602	118 248
Отчисления на социальные нужды	45 283	38 962
Амортизация	172 269	131 109
Прочие затраты	110 963	91 266
Итого по элементам	4 990 062	4 333 898

Коммерческие расходы представлены в таблице ниже:

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Амортизация	12 005	9 947
Аренда	2 422	9 065
Транспортные услуги (Ж/д тариф, морской фрахт, автоуслуги)	208 525	382 011
З/плата, налоги	147 422	139 969
Использование товарного знака	85 170	52 800
Командировочные расходы	9 608	6 275
Расходы на рекламу, маркетинг	6 903	6 935
Списание тары	59 427	44 176
Расходы на проведение семинара	12 204	16 671
Обслуживание техники	3 576	4 678
Информационные услуги	6 196	5 437
Хранение товаров на складе	2 060	7 915

Промиспытания готовой продукции	4 034	-
Таможенные пошлины и сборы	4 240	-
Прочие расходы (Подготовка кадров, экспертиза происхождения товара, услуги по продвижению товаров, страхование грузов)	1 940	7 549
Итого:	565 733	693 427

Управленческие расходы раскрыты в таблице ниже:

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Амортизация	23 855	19 379
Аренда зданий	635	749
Командировочные расходы	8 245	5 487
Коммунальные расходы	4 378	3 960
З/плата, налоги	464 170	261 308
Информационные и аудиторские услуги	9 654	4 610
Почтовые услуги	1 274	952
Юридические услуги	629	644
Страхование имущества	4 005	3 965
Подготовка кадров	1 919	828
Прочие расходы (услуги связи, профосмотры, охрана и т.д.)	4 601	3 605
Содержание и текущий ремонт основных средств, относящихся к управленческим расходам.	18 654	11 075
Итого:	542 021	316 563

15. Прочие доходы и прочие расходы

15.1 Доходы

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Поступления от продажи основных средств, металлолома	986	1 946
Списание кредит. задолженности по истечению срока ликвидация должника	98	418
Возмещение по претензии	877	232

Излишки материалов, готовой продукции . м/лома	3 831	2 810
Модификация чистым инвестициям в аренду	102	-
Доходы от списания права пользования актива	882	401
Курсовые разницы	-	66 352
Резерв по сомнительным долгам	132	575
Доходы связанные с продажей валюты	-	5 800
Доходы от получения субсидии (транспортные расходы)	8 347	26 857
Уступка права требования	453 570	584 655
Прочие доходы	244	136
Итого «прочие доходы»:	469 068	690 183

15.2 Расходы

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Амортизация	2 598	2 537
Благотворительность	30 373	17 440
Услуги факторинга	40 385	38 095
Госпошлина	59	366
Выплаты согласно коллективного договора	2 050	2 763
Комиссия по кредитам	63	4 056
Металлолом	862	1 696
Налоги	27 478	17 952
Убытки прошлых лет	31 580	47 097
Простой транспорта	195	71
Списание части основного средства при модернизации	70	2 335
Прочие расходы(командировочные расходы, вступительные взносы, страхование, подарки, участие в мероприятиях и т.д)	1 648	2 781
Корпоративные мероприятия	7 668	-
Резерв по сомнительным долгам	5 538	374
Курсовые разницы	4 603	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	251	4 181

Расходы , связанные с продажей валюты	276	-
Штрафные санкции, возмещение по претензии	2 000	572
Списание ОС	160	2 851
Списание дебиторской задолженности	-	105
Услуги по сопровождению товара	1 322	1 170
Услуги банка	26 176	16 405
Уступка прав требования	417 967	594 195
Исправление ошибок прошлых лет	29 676	-
Штрафы, пени за нарушение условий договора	1 789	3 298
Итого «прочие расходы»:	676 178	760 352

Сумма корректировки отражена в разделе I Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности

На прочие расходы отнесены следующие налоги и сборы:

Налог на имущество – 23 846 тыс. руб. (в 2022 г. – 16 297 тыс. руб.)

Транспортный налог – 97 тыс. руб. (в 2022 г. – 73 тыс. руб.)

Земельный налог – 386 тыс. руб. (в 2022 г. – 386 тыс. руб.)

Плата за загрязнение окружающей среды – 38 тыс. руб. (в 2022г. – 38 тыс. руб.).

Свернуто отражены доходы и расходы за 2023 по статьям:

Наименование статьи	Доходы	Расходы	+/-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	11	(262)	(251)
Курсовые разницы	4 180	(8 783)	(4 603)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой валюты)	51 405	(51 681)	(276)

16. Проценты к получению и уплате

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Проценты по банковским депозитам	21 396	9 724

Проценты по чистым инвестициям в аренду	165	390
Проценты по займам выданным	48 095	33 653
Проценты к получению	69 657	43 767

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Проценты к уплате	770 624	519 428
Процентный расход по арендным платежам	9 828	12 420
Проценты к уплате	780 452	531 848

17. Государственная помощь

Бюджетные средства, предоставленные в установленном порядке на финансирование расходов, понесенных организацией в предыдущие отчетные периоды, отражаются как возникновение задолженности по таким средствам и увеличение финансового результата организации как прочие доходы.

В 2023 году ООО «Полипласт-УралСиб» получило от МИНПРОМТОРГ РОССИИ субсидию из федерального бюджета, на компенсацию части затрат по транспортировке продукции в размере 8 347 тыс. руб. Субсидия предоставлена по Соглашению от 08.08.2023 №020-11-2023-845, Приказ МПТ от 07.08.2023 №2857 КБК 0412162Т168921811. Денежные средства перечислены на расчетный счет организации 23.08.2023 года.

В 2022 году поступления по субсидии, полученной на компенсацию части затрат, понесенных ранее составили 26 857 тыс. руб.

Поступления по субсидии полученной включены в состав денежных потоков по текущей деятельности (строка 4119 отчета о движении денежных средств). Доход от субсидии полученной отражен в отчете о финансовых результатах Общества в строке 2340 «Прочие доходы».

18. Связанные стороны

Перечень связанных сторон – юридических лиц

Материнская компания

№ п.п.	Наименование юридического лица	Доля в УК, %	Доля косв., %	Доля голосов, %	Вид деятельности	Адрес местонахождения
11	АО «Полипласт»	100,00	-	100,00	Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав, производство прочих основных органических химических веществ	107023, г. Москва, ул. Малая Семеновская, 11А/стр. 17 оф 8

Дочерние общества

№ п.п.	Наименование юридического лица	Доля в УК, %	Доля ковсв., %	Доля голосов, %	Вид деятельности	Адрес местонахождения
11	ООО «Полипласт-Сибирь»	99,00	-	99,00	Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки, торговля оптовая неспециализированная	630511, Новосибирская обл., р-н Новосибирский, с/с Криводановский тер промышленная зона, 5/1
22	ООО «Полипласт-Уфа»	99,00	-	99,00	Прочая оптовая торговля	450027, Республика Башкортостан, р-н Уфимский, Г Уфа, ш Индустриальное, 4
33	ООО «Полипласт-Казань»	99,00	-	99,00	Прочая оптовая торговля	420029, Республика Татарстан, г Казань Тракт Сибирский, 34 / 2, оф 233
44	ТОО «Полипласт-Казахстан»	99,00	-	99,00	Прочая оптовая торговля	010010, Республика Казахстан, г. Астана, ул. Кажымукана 14/2
55	ООО «Полипласт-Восток»	99,00	-	99,00	Производство и реализация строительных материалов	Кыргызская Республика, г.Бишкек, ул. Горького, 128

Прочие связанные стороны

№ п.п.	Наименование юридического лица	Причина признания связанной стороной	Вид деятельности	Адрес местонахождения
1	АО «ГК Полипласт»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Торговля оптовая химическими продуктами	107023, г. Москва, ул. Малая Семеновская, 11А /стр. 17, оф. 6
2	ООО «Полипласт Новомосковск»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство прочих химических органических основных веществ	301653, Тульская обл., р-н Новомосковский, г. Новомосковск, ш. Комсомольское, 72/лит К-4 оф. 1
3	ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки	188452, Ленинградская обл, р-н Кингисеппский, промзона Фосфорит, проезд Транспортный, стр 1
4	ООО «Полипласт-Хим»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Оптовая торговля прочими химическими продуктами	Республика Беларусь, г. Минск, ул. Кнорина, дом № 50, корп. 8, комн. 715
5	ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство прочих химических органических основных веществ, торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями	350000, Краснодарский край, г Краснодар, Ул. Одесская 48В, оф 309
6	ООО «Промтехнопарк»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	Промтехнопарк: 301653 Тульская обл р-н Новомосковский г Новомосковск ш Комсомольское, 72 / Инженерный литера А оф 45
7	ООО «Арктика»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство прочих основных органических химических продуктов, не включенных в другие группировки	301654, Тульская область, Новомосковский район, город Новомосковск, ш. Комсомольское, 72 каб 1
8	Polyplast Chemicals KimyaSanayiVeDisTicaret A.S.	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Оптовая торговля химической продукцией.	Турция, г. Стамбул, район Бақыркөй, микрорайон Джевишлик, проспект Эбузия, 11/1

	до 17.07.2023г			
9	ООО «Оргсинтез»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство прочих основных органических химических веществ	301653, Тульская обл., р-н Новомосковский, г Новомосковск ш. Комсомольское, 72 / Здание литеры Ш, оф. 21
10	ООО «Бизнес-Профит»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей	107023 г. Москва ул. Малая Семёновская, 11А / стр. 17 оф 10
11	АО «ЗОК»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей	641875, Курганская обл., г. Шадринск, ул. Герцена, 30
12	АО «КЗМК»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей	607014, Нижегородская обл., г. Кулебаки, ул. Некрасова, 12
13	АО «Союзлегконструкция»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских	107023, г. Москва, <u>ул. Малая Семёновская, 11А / стр. 4 оф 5</u>
14	АНО СХК АКМ СЛЕДЖ	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Услуги по спортивной подготовке физ. лиц	Тульская область, г. Тула, пр. Ленина, д. 117а, кв.31
15	ООО «НЛСИ»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Испытания и анализ свойств материалов и веществ	350051 Краснодарский край, г. Краснодар 2-я линия нефтяников 2Б пом. 6
16	ООО «Бизнесгрупп»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Аренда и управление недвижимостью	г. Москва ул. Малая Семеновская 11-А, стр. 4
17	ООО «Молодечно»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей	г. Москва ул. Малая Семеновская 11-А, стр. 17 оф. 7
18	АНО «Академия хоккея им. Б.П. Михайлова»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Деятельность в области спорта	301650, Тульская область, г. Новомосковск ул. Пионерская 4 А/стр 1 помещ 17
19	РФСО «Федерация флорбола Тульской области»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Деятельность в области спорта	300045 Тульская обл, с. Осиновая Гора, строение 2А
20	РОО «Спортивная федерация по хоккею Тульской области»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Деятельность в области спорта	300045 Тульская обл с. Осиновая Гора строение 2 А оф 127
21	Ассоциация «Бетон и Железобетон северо-запад»	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Деятельность членских организаций	194292 Санкт-Петербург пер 2 Верхний 8А помещ 52
22	ООО "Полипласт-Дзержинск"	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки	606019, Нижегородская область, г Дзержинск, ул. Черняховского, д. 35, пом. 13
23	АНО СРСФК "Юбилейный"	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Деятельность спортивных объектов	301650, Тульская область, г. Новомосковск, ул. Пионерская, д. 4А, стр. 1
24	АО «Хромпик» с 08.09.2023г	Юридическое лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ»	Производство прочих основных неорганических химических веществ	623104, Свердловская область, г. Первоуральск, ул. Заводская, д.3

Компании, связанные через прочих физических лиц – связанных сторон

№ п.п.	Наименование юридического лица	Вид деятельности	Страна регистрации
1	ООО «Химтрансавто»	Транспортные услуги	Россия
2	ООО «Южная строительная лаборатория»	Испытания и анализ свойств материалов и веществ	Россия
3	ООО «Спецдобавка»	Сбор опасных отходов	Россия
4	ООО «Спецхимстрой»	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	Россия
5	ООО «Химпроект»	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	Россия
6	ЗАО «Стальная группа «Каркас»	Производство металлических конструкций	Россия

Перечень связанных сторон – физических лиц

Бенефициарные владельцы

№ п.п.	ФИО лица	Доля в УК, %	Доля косв., %	Доля голосов, %	Должность, полномочия	Гражданство
1	Шамсутдинов Ильсур Зинурович	нет	80,00	80,00	Акционер АО «ПОЛИПЛАСТ», Член совета директоров (Председатель)АО «ПОЛИПЛАСТ», Единоличный исполнительный орган ООО «Бизнес-Профит»	РФ

Единоличный исполнительный орган

№ п.п.	ФИО лица	Доля в УК, %	Доля косв., %	Доля голосов, %	Должность, полномочия	Гражданство
1	Горобец Илья Игоревич	нет	нет	Нет	Единоличный исполнительный орган ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ», Член совета директоров АО «ПОЛИПЛАСТ»	РФ

Прочие физические лица – связанные стороны

№ п.п.	ФИО лица	Доля в УК, %	Доля косв., %	Доля голосов, %	Должность, полномочия	Гражданство
1	Ковалев Александр Федорович	нет	20,00	20,00	Акционер АО «ПОЛИПЛАСТ», Единоличный исполнительный орган АО «ПОЛИПЛАСТ», Единоличный исполнительный орган ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК», Член совета директоров АО «ПОЛИПЛАСТ»	РФ
2	Горобец Илья Игоревич	нет	нет	нет	Единоличный исполнительный орган ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ», Член совета директоров АО «ПОЛИПЛАСТ»	РФ
3	Казакова Светлана Ильдаровна до 20 декабря 2023	нет	нет	нет	Член совета директоров АО «ПОЛИПЛАСТ»	РФ
4	Горенкин Алексей Борисович	нет	нет	нет	Член совета директоров АО «ПОЛИПЛАСТ», Единоличный исполнительный орган АО «ГК Полипласт»	РФ

5	Алексеев Игорь Владимирович	нет	нет	нет	Единоличный исполнительный орган ООО «ПОЛИПЛАСТ-СИБИРЬ»,	РФ
6	Семеленов Максим Викторович	нет	нет	нет	Единоличный исполнительный орган ООО «ПОЛИПЛАСТ-КАЗАНЬ»	РФ
7	Газизов Марк Наильевич	нет	нет	нет	Единоличный исполнительный орган ООО «Полипласт-Уфа»	РФ
8	Коноваленко Павел Владимирович	нет	нет	нет	Единоличный исполнительный орган ТОО «ПОЛИПЛАСТ КАЗАХСТАН» (Республика Казахстан), Единоличный исполнительный орган ООО «Полипласт-Восток» (Кыргызская республика), Владелец 1% доли в уставном капитале ООО «Полипласт-Восток»	Республика Казахстан
9	Федотко Ирина Валерьевна	нет	нет	нет	Единоличный исполнительный орган ООО «Полипласт-Юг»	РФ
10	Ширяев Александр Александрович	нет	нет	нет	Директор ООО «Арктика»	РФ
12	Щелканов Алексей Сергеевич с 06.09.2023	нет	нет	нет	Генеральный директор ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	РФ
13	Лотц Алексей Александрович с 20.08.2022 по 30.03.2023	нет	нет	нет	Генеральный директор ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	РФ
14	Торговкин Николай Валерьевич с 31.03.2023 по 16.04.2023	нет	нет	нет	Генеральный директор ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	РФ
15	Бушманов Александр Станиславович с 17.04.2023 по 05.09.2023	нет	нет	нет	Генеральный директор ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	РФ
16	Ильин Максим Юрьевич	нет	нет	нет	Единоличный исполнительный орган «ПромТехноПарк», Единоличный исполнительный орган ООО «Оргсинтез»	РФ
17	Черныш Юлия Викторовна	нет	нет	нет	Генеральный директор АО «Союзлегконструкция»	РФ
18	Тарасов Александр Юрьевич	нет	нет	нет	Директор ООО «Полипласт-Хим»	РФ
19	Науаті Temel (Хаяти Темел) до 17.07.2023	нет	нет	нет	Генеральный директор Polyplast Chemicals KimyaSanayiVeDisTicaret A.S.	Турция
20	Демченко Ирина Ильинична	нет	нет	нет	Директор ООО «НЛСИ»	РФ
21	Дебердеева Альмира Ринатовна	нет	нет	нет	Директор ООО «Бизнесгрупп»	РФ
22	Боровинский Алексей Александрович с 09.12.2021 по 06.12.2023	нет	нет	нет	Генеральный директор АО «КЗМК»	РФ
23	Чащин Александр Юрьевич с 07.02.2023	нет	нет	нет	Генеральный директор АО «КЗМК»	РФ
24	Шамсутдинов Тимур Ильсурович	нет	нет	нет	Член Совета директоров АО «КЗМК»	РФ
25	Истомин Иван Анатольевич	нет	нет	нет	Генеральный директор ООО «Полипласт-Дзержинск»	РФ
26	Кожухарь Александр Федорович с 08.09.2023	нет	нет	нет	Генеральный директор АО «Хромпик»	РФ

Перечень существенных хозяйственных операций со связанными сторонами и характер взаимоотношений

1. Операции с материнской компанией

1.1. Остатки расчетов с материнской компанией

Наименование показателя	На 31.12.2023 г	На 31.12.2022 г	Форма расчетов	Срок исполнения обязательств
Займы выданные	317 580	317 580	Денежная	12.02.2024-05.12.2024
Торговая и прочая дебиторская задолженность	129 510	49 341	Денежная	12.02.2024-31.12.2024
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 639	2 400	Денежная	31.12.2024
Кредиторская задолженность по выплате дивидендов, с учетом корректировки	18 600	-	Денежная	30.04.2024

Сумма корректировки отражена в разделе I Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности

1.2. Доходы, расходы и распределение прибыли по материнской компании

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Расходы по основной деятельности	(109 402)	(59 796)
Проценты к получению	(318)	(1 291)
Дивиденды, начисленные к уплате, с учетом корректировки	(197 400)	(165 655)

Сумма корректировки отражена в разделе I Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности

2. Операции с прочими связанными сторонами

2.1. Остатки расчетов по прочим связанным сторонам

Наименование показателя	На 31.12.2023 г	На 31.12.2022 г	Форма расчетов	Срок исполнения обязательств
Займы выданные	399 500	253 626	Денежная	01.12.2024-31.12.2024
Торговая и прочая дебиторская задолженность	677 787	46 678	Денежная	05.11.2024-31.12.2024
Займы полученные	460	-	Денежная	31.12.2026

Обязательства по аренде	-	-	Денежная	
Торговая и прочая кредиторская задолженность	7 981	19 614	Денежная	30.06.2024-31.12.2024

2.2. Доходы, расходы и распределение прибыли по прочим связанным сторонам

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Выручка	179 556	303 213
Расходы по основной деятельности	(2 382)	(1 689)
Прочие доходы (расходы), нетто	(30 748)	(17 192)
Проценты к получению	35 398	-
Проценты к уплате	(819)	-

2.3. Поступления активов от прочих связанных сторон

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Поступление запасов	208 528	616 226

3. Операции с дочерними обществами

3.1. Остатки расчетов с дочерними обществами

Наименование показателя	На 31.12.2023 г	На 31.12.2022 г	Форма расчетов	Срок исполнения обязательств
Торговая и прочая дебиторская задолженность	878 209	752 086	Денежная	29.03.2024-31.12.2024
Торговая и прочая кредиторская задолженность	3 541	3 525	Денежная	31.12.2024

3.2. Доходы, расходы и распределение прибыли по дочерним обществам

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Выручка	1 288 935	886 347
Расходы по основной деятельности	(6 797)	(1 766)
Дивиденды к получению	-	4 476
Прочие доходы (расходы), нетто	35 157	-
Проценты к получению	165	212

3.3. Поступления активов от дочерних обществ

Наименование показателя	2023 г	2022 г
Поступление запасов	207 507	124 927

4. Операции с прочими физическими лицами

4.1. Остатки расчетов по прочим физическими лицами

Наименование показателя	На 31.12.2023 г	На 31.12.2022 г	Форма расчетов
Займы выданные	-	6 000	Денежная
Торговая и прочая дебиторская задолженность	-	552	Денежная

4.2. Доходы, расходы и распределение прибыли по прочим физическим лицам

Наименование показателя	2023 г	2022 г	Срок исполнения обязательств
Проценты к получению	179	428	01.10.2023-31.12.2023

Операций с бенефициарными владельцами Общества в 2023 году не было.

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Наименование	Строка ОДДС	2023 г	2022 г
Денежные потоки от текущей деятельности			
Поступления			
в том числе:			
- от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 213 546	1 023 440

Дочерние общества		1 213 546	1 023 440
Платежи в том числе			
- поставщикам за сырье, материалы, услуги	4121	312 610	285 021
Дочерние общества		219 526	229 792
Основное общество		93 083	55 229
- процентов по долговым обязательствам	4123	134	2 435
Основное общество		134	2 435
прочие платежи, с учетом корректировки	4129	106 167	7 135
Дочерние общества		-	7 135
Основное общество, с учетом корректировки		106 167	-
<i>Денежные потоки от инвестиционных операций</i>			
Поступления в том числе		134	64 016
- от возврата предоставленных займов	4213	-	57 114
Основное общество		-	57 114
- процентов по долговым обязательствам	4214	134	6 902
Дочерние общества		-	4 476
Основное общество		134	2 426

Платежи в том числе, с учетом корректировки		-	35 000
- в связи с предоставлением займов, с учетом корректировки	4223	-	35 000
Дочерние общества		-	35 000
Основное общество, с учетом корректировки		-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Платежи в том числе		178 800	165 655
- на уплату дивидендов	4322	178 800	165 655
Основное общество		178 800	165 655

Сумма корректировки отражена в разделе I Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности
Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора, коммерческого директора, директора по производству, финансового директора, директора НСХ, директора НТЦ по разработке "Связующих для металлургии, горнодобывающей и горноперерабатывающей промышленности", директора инжинирингового центра, директора по ЭБ.

№ п.п	Виды выплат физическим лицам	Суммы, подлежащие выплате	
		Краткосрочные	
		2023 г	2024 г
1	Оплата труда	257 047	63 655
2	В т.ч. ежегодный оплачиваемый отпуск	3 780	5 304
3	Взносы на обязательное социальное страхование	40 591	19 097
4	Оплата организацией лечения	-	-
5	Оплата организацией медицинского обслуживания	-	-
6	Оплата организацией коммунальных услуг	-	-
7	Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения	-	-
8	Другие социальные гарантии	63	-
9	Прочие выплаты	-	-
	ИТОГО	297 701	82 752

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не планируются.

19. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Начислено	Погашено	
Оценочные обязательства (резерв предстоящих расходов на оплату отпусков), строка баланса 1540 «Оценочные обязательства»	За 2023г	32 542	100 081	(58 895)	73 728
	За 2022г	21 323	63 587	(52 368)	32 542

20. Условные обязательства и условные активы

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Существенные условные обязательства, за исключением поручительств, указанных в разделе 20 «Обеспечения обязательств и платежей» и условные активы отсутствуют.

21. Обеспечения обязательств и платежей

Информация о суммах полученных и выданных организацией обеспечений обязательств и платежей отражается в таблице:

Наименование показателя	31.12.2023 г	31.12.2022 г	31.12.2021 г
Полученные всего	167 682 210	106 637 320	89 458 520
в том числе		99 106 169	77 473 488
- поручительства	155 035 405		
- залого, ипотека по договорам	12 646 805	7 531 151	11 985 032
Выданные всего	119 398 249	67 139 410	44 952 961
в том числе		63 407 155	41 540 849
- поручительства	116 465 994		
- залого, ипотека по договорам	1 822 865	2 422 865	2 557 153

в пользу третьих лиц			
- залоги, ипотека по договорам	1 109 390	1 309 390	854 959
в пользу общества			

Обеспечения полученные

Расшифровка обеспечений, полученных по кредитам и займам от связанных сторон в виде залогов, ипотек и поручительств приведена ниже:

Процентная ставка, %	Срок гашения с указанием графика	Лимит кредитования	Обеспечения			
			Контрагент	Залог (залоговая стоимость)	Ипотека (залоговая стоимость)	Поручительства
ключевая ставка, увеличенная на 4 %	Срок транша не может превышать 365 дней, по 20.11.2025	1 000 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	1 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	1 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	1 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	-	-	1 000 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	1 000 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	1 000 000
20,80	Срок транша не может превышать 365 дней, до 24.04.2025	760 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	760 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	5 003 139	651 021	760 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	760 000
			ООО "АРКТИКА"	22 138	1 747 841	760 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	-	-	760 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	321	-	760 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	760 000
16,53	Срок траншей не более 30 календарных дней по 27.11.2024	50 000	ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	50 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	50 000
Надбавка 4,98% к Ключевой ставке ЦБ	Срок транша не может превышать 365 дней до 06.10.2026	3 000 000	ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	3 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	3 000 000

			ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	-	-	3 000 000
			АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	3 000 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	3 000 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	3 000 000
			АО «ПОЛИПЛАСТ»			
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	70 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	70 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	70 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	70 000
			АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	200 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	200 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	200 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	200 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	200 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-		242 463
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	242 463
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	-	-	242 463
			ООО ООО "АРКТИКА"	-	-	242 463
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-КАЗАНЬ»	-	19 949	242 463
			АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	242 463
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-СИБИРЬ»	-	75 548	242 463
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	242 463
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	242 463
19,95	Срок транша не может превышать 365 дней по 14.08.2025	200 000				
	Гашение в соответствии с графиком до 30.06.28	242 463				

Индивидуальные ставки на каждый транш	Срок каждого транша не более 546 дней до 03.10.24	700 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	700 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-КАЗАНЬ»	-	-	700 000
			ООО "АРКТИКА"	-	-	700 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	-	-	700 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	700 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	700 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-СИБИРЬ»	-	75 548	700 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	700 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	700 000
Ключевая ставка ЦБ РФ, увеличенная на 3,5 %	Гашение в соответствии с графиком до 30.06.28	1 016 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	1 016 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-КАЗАНЬ»	-	-	1 016 000
			ООО "АРКТИКА"	-	-	1 016 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	-	-	1 016 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	1 016 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	1 016 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-СИБИРЬ»	-	75 548	1 016 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	1 016 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	1 016 000
Ключевая ставка ЦБ РФ, увеличенная на 3,5 %	Срок траншей не более 546 дней до 07.11.2025		АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	1 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	1 000 000
		1 000 000	ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	1 000 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	1 000 000

			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	1 000 000
Индивидуальные ставки на каждый транш	До 26.11.24	6 000 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	6 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	534 965	-	6 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	6 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	-	30 698	6 000 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	6 000 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	35	-	6 000 000
			Ключевая ставка ЦБ РФ, увеличенная на 3,5 %	Транши по графику , до 04.10.2030	759 022	АО «ПОЛИПЛАСТ»
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	800	-				759 022
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-				759 022
ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	-	-				759 022
ООО "АРКТИКА"	9 054	-				759 022
ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-				759 022
КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-				759 022
Ключевая ставка ЦБ РФ, увеличенная на 2,3 %	Срок транша не может превышать 365 дней до 23.10.2026	500 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	500 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	200	-	500 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	500 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	-	-	500 000
			ООО "АРКТИКА"	-	-	500 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	500 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	500 000
16,90		1 000 000	ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	1 000 000

	Срок транша не может превышать 365 дней, до 06.12.2024		ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	1 000 000
			АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	1 000 000
16,90	Срок транша не может превышать 365 дней, до 12.05.2026	1 200 000	ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	2 200 000	1 200 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	2 200 000	1 200 000
			АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	1 200 000
20,00	Срок транша не более 180 дней до 28.10.24	50 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	50 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-СИБИРЬ»	-	-	50 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	50 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	50 000
20,00	Срок транша не более 180 дней до 08.08.25	100 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	100 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-СИБИРЬ»	-	-	100 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-КАЗАНЬ»	-	-	100 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-УФА»	-	-	100 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	100 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	100 000
Ключевая ставка ЦБ РФ, увеличенная на 4 %	Срок транша не может превышать 365 дней до 06.09.2025	350 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	350 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	350 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	350 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	350 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	350 000
17,85	Срок транша не может превышать 365 дней до 29.11.2024	1 000 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	1 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	1 000 000

			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	1 000 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	400 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	400 000
Ключевая ставка ЦБ РФ, увеличенная на 2,3 %	Срок транша не может превышать 365 дней, до 29.08.2025	500 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	500 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	500 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	500 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	500 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	500 000
17,00	Срок траншей до 180 дней до 23.12.2024	100 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	100 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	100 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	100 000
Ключевая ставка ЦБ РФ, увеличенная на 3,65 %	Срок траншей до 546 дней по 22.05.26	1 000 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	1 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	1 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	1 000 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	1 000 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	1 000 000
Ключевая ставка ЦБ РФ, увеличенная на 4 %	Срок траншей до 546 дней по 11.12.26	600 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	600 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	600 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	600 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	600 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	600 000
		650 000	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	650 000

Ключевая ставка ЦБ РФ, увеличенная на 4 %	Срок транша не может превышать 365 дней, до 28.12.2029		ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	650 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	650 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	650 000
-	05.05.2026	137 022	ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	75 135
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	75 135
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	5 918
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	5 918
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	28 579
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	28 579
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	21 138
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	21 138
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	6 252
КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	6 252			
-	13.02.2026	21 998	ООО «ПОЛИПЛАСТ Сибирь»	-	-	21 998
-			АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	21 998
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	21 998
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	21 998
-	01.07.2024	5 000 000	ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	5 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	-	-	5 000 000
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	5 000 000
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	5 000 000
			АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	5 000 000
			ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	-	-	5 000 000
-	31.03.2026	15 935	АО «ПОЛИПЛАСТ»	-	-	15 935

			ООО «ПОЛИПЛАСТ-СИБИРЬ»	-	-	15 935
			ШАМСУТДИНОВ И.З.	-	-	15 935
			КОВАЛЕВ А.Ф.	-	-	15 935
-	11.09.2026	25 874	ООО «ПОЛИПЛАСТ-СИБИРЬ»	-	-	25 874
-	11.09.2026	24 434	ООО «ПОЛИПЛАСТ-СИБИРЬ»	-	-	24 434
ВСЕГО:				5 570 652	7 076 153	155 035 405

В качестве обеспечения по полученным кредитам и займам, Общества предоставило в залог собственное имущество:

Заемщик	Сумма кредитного обязательства	Дата окончания кредитного обязательства	Предмет залога, ипотеки	Местонахождение предмета залога	Залоговая стоимость	Балансовая стоимость
ООО "Полипласт-УралСиб"	50 000	27.08.2023	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	15 671	71 263
ООО "Полипласт-УралСиб"	1 016 000	30.06.2028	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	189 095	305 246
ООО "Полипласт-УралСиб"		30.06.2028	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	175 478	572 476
ООО "Полипласт-УралСиб"	700 000	03.10.2024	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	189 095	305 246
ООО "Полипласт-УралСиб"		03.10.2024	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	175 478	572 476
ООО "Полипласт-УралСиб"	242 463	30.06.2028	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	189 095	305 246
ООО "Полипласт-УралСиб"		30.06.2028	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	175 478	572 476
Итого / итого без учета перезалогов:					1 109 390 / 380 244	2 704 429 / 948 985

В качестве обеспечения по полученным кредитам и займам предприятие предоставляло в залог банку залоговые счета в размере 200 000 тыс. руб. на срок до 26.11.2024г. обеспеченные планируемой выручкой по договорам поставки продукции собственного производства на местные и экспортные рынки.

В отношении имущества, переданного в залог, залогодатель имеет право владеть и пользоваться имуществом для ведения обычной деятельности. Залогодатель не вправе отчуждать заложенное имущество, передавать его в аренду или безвозмездное пользование другим лицам, осуществлять межевание земельных участков, строительство, реконструкции зданий, сооружений без письменного согласия Залогодержателя.

При неисполнении обязательств, Залогодержатель вправе обратиться с иском о взыскании на имущество в судебном и досудебном порядке (путем продажи имущества, путем оставления предмета залога за собой).

Информация о выданных предприятием залогах, ипотеке за связанные стороны приведена в таблице:

Заемщик	Дата окончания кредитного обязательства	Предмет залога	Местонахождение предмета залога	Залоговая стоимость	Балансовая стоимость
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	30.06.2028	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	189 095	305 246
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	30.06.2028	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	175 478	572 476
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	30.06.2028	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	189 095	305 246
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	30.06.2028	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	175 478	572 476
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	30.06.2027	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	189 095	305 246
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	03.10.2027	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская3	175 478	572 476
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	30.06.2028	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	189 095	305 246
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	30.06.2028	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	175 478	572 476
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	03.10.2027	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	189 095	305 246
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	03.10.2027	Объекты ОС	г.Первоуральск ул.Заводская 3	175 478	572 476
Итого/ итого без учета перезалогов:				1 822 865 / 564 573	4 388 610 / 877 722

ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	26.11.2025	Залоговый счет, обеспеченный планируемой выручкой	г.Первоуральск ул.Заводская 3	200 000	-
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	26.11.2025	Залоговый счет, обеспеченный планируемой выручкой	г.Первоуральск ул.Заводская 3	200 000	-
ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	26.11.2025	Залоговый счет, обеспеченный планируемой выручкой	г.Первоуральск ул.Заводская 3	200 000	-

Информация о выданных предприятием поручительства приведена в таблице:

За кого выдано (должник)	Сумма обязательства	% по кредиту	Ожидаемые начисления % по кредитам	Срок гашения
ООО «АРКТИКА»	320 000	-	-	23.01.2025
ООО «АРКТИКА»	420 000	-	-	18.08.2027
ООО «АРКТИКА»	591 000	10,5	62 055	10.08.2027
ООО «АРКТИКА»	16 751	-	-	30.06.2032
ООО «АРКТИКА»	23 564	-	-	30.06.2032
ООО «АРКТИКА»	66 288	-	-	30.06.2032
ООО «АРКТИКА»	45 358	-	-	30.06.2032
ООО «АРКТИКА»	72 955	-	-	30.06.2032
ООО «АРКТИКА»	26 379	-	-	30.06.2032
ООО «АРКТИКА»	20 867	-	-	30.06.2032
ООО «АРКТИКА»	16 158	-	-	30.06.2032
ООО «АРКТИКА»	817 227	-	-	29.02.2032

ООО «АРКТИКА»	119 576	-	-	20.08.2028
ООО «АРКТИКА»	99 701	-	-	20.08.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 000 000	20,0	200 000	20.12.2030
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	-	-	-	20.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	275 000	20,5	56 375	20.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	150 000	20,5	30 750	28.04.2027
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	2 000 000	20,5	410 000	27.09.2027
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	300 000	20,5	61 500	28.03.2030
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	3 000 000	21,0	630 000	06.10.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	650 000	-	-	12.09.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	200 000	19,5	39 000	15.05.2025
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	630 000	19,5	122 850	15.05.2025
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	27 537	19,6	5 397	30.06.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 614 000	19,5	314 730	30.06.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	700 000	19,0	133 000	03.09.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	500 000		-	31.08.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 593 360	19,5	310 705	04.10.2030
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	2 000 000	-	-	23.10.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	2 000 000	16,0	320 000	15.09.2025

ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	4 000 000	19,7	788 000	28.12.2026
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	700 000	-	-	29.11.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	400 000	18,7	74 800	29.11.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	600 000	18,7	112 200	01.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 000 000	18,0	180 000	01.12.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	350 000	-	-	07.03.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	2 000 000	19,6	392 000	16.07.2026
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	450 000	-	-	01.01.2027
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	6 000 000	19,5	1 170 000	26.11.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	600 000	18,3	109 800	20.07.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 000 000	18,3	183 000	18.07.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	3 000 000	18,3	549 000	24.10.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	500 000	18,3	91 500	19.10.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 912 500	8,5	162 563	15.08.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 900 000	18,0	342 000	14.10.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	375 200	2,9	10 881	14.10.2051
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	500 000	12,5	62 500	21.08.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 000 000	21,1	211 000	26.04.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 780 000	19,9	354 220	24.04.2025

ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	487 000	-	-	20.01.2025
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 500 000	10,3	154 500	03.04.2027
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	800 000	18,6	148 800	17.04.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	600 000	19,3	115 800	12.12.2026
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 500 000	18,2	273 000	18.01.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 000 000	21,1	211 000	17.08.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 200 000	10,6	127 200	18.01.2031
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 930 000	21,1	407 230	13.10.2031
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 893 900	18,0	340 902	13.10.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	3 000 000	20,0	600 000	26.10.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	43 868	-	-	31.05.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	19 751	-	-	31.05.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	171 880	-	-	31.05.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	12 635	-	-	31.07.2032
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	806 348	-	-	31.07.2032
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	156 072	-	-	31.07.2032
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	208 973	-	-	30.11.2032
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	64 366	-	-	31.07.2031

ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	77 806	-	-	30.06.2030
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	85 730	-	-	30.06.2030
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	76 481	-	-	30.06.2030
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	790 111	-	-	30.11.2031
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	282 911	-	-	31.08.2031
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	85 105	-	-	31.01.2031
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	611 459	-	-	30.11.2031
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	79 766	-	-	31.08.2031
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	279 176	-	-	30.09.2031
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	73 712	-	-	30.06.2031
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	600 000	20,0	120 000	12.12.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 058 537	-	-	15.12.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	650 000	20,0	130 000	28.12.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	500 000	20,0	100 000	07.09.2025
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	136 721	-	-	15.05.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	105 963	-	-	05.05.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	40 093	-	-	22.05.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	20 516	-	-	22.05.2028

ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	21 189	-	-	26.05.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	23 482	-	-	05.05.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	37 958	-	-	22.05.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	46 394	-	-	26.05.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	18 291	-	-	20.08.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	34 216	-	-	15.08.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	14 962	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	11 405	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	16 235	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	10 455	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	5 233	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	4 697	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	1 830	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	5 000 000	-	-	20.06.2027
ООО «ПОЛИПЛАСТ НОВОМОСКОВСК»	500 000	21,0	105 000	12.05.2027
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	1 000 000	20,0	200 000	20.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	275 000	20,5	56 375	28.04.2027
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	2 000 000	20,5	410 000	27.09.2027
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	300 000	-	-	28.03.2030

ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	650 000	21,0	136 500	16.12.2023
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	3 000 000	21,0	630 000	06.10.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	300 000	19,5	58 500	29.04.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	100 000	19,5	19 500	14.08.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	700 000	19,5	136 500	03.09.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	350 000	19,4	67 900	01.11.2032
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	700 000	19,5	136 500	30.06.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	3 150 093	19,5	614 268	04.10.2033
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	1 000 000	-	-	23.10.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	1 000 000	16,9	169 000	05.12.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	1 200 000	16,9	202 800	11.05.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	1 000 000	19,7	197 000	22.05.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	700 000	-	-	29.11.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	1 000 000	18,9	189 000	29.11.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	6 000 000	19,0	1 140 000	26.11.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	1 000 000	18,3	183 000	29.08.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	1 127 500	8,5	95 838	15.08.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	168 626	-	-	26.12.2027
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	630 000	-	-	24.04.2025

ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	622 650	20,8	129 511	24.04.2025
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	503 000	-	-	20.01.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	1 000 000	18,7	187 000	28.02.2026
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	1 097 103	-	-	30.09.2031
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	600 000	20,0	120 000	12.12.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	650 000	20,0	130 000	28.12.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	424 764	-	-	05.06.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	24 029	-	-	05.08.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	6 604	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	17 746	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	4 328	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	100 183	-	-	27.11.2028
ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД»	5 000 000	-	-	08.11.2030
ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	3 000 000	21,0	630 000	06.10.2029
ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	125 170	19,5	24 408	04.10.2033
ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	200 000	18,7	37 400	26.11.2024
ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ»	215 077	17,5	37 639	31.10.2024
АО "ХРОМПИК"	1 000 000	19,4	194 000	20.09.2029
АО "ХРОМПИК"				

АО "ХРОМПИК"	465 472	17,5	81 458	31.10.2024
Итого:	116 465 994	-	16 537 354	-

22. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Предприятие подвержено следующим рискам финансово-хозяйственной деятельности: валютному, кредитному, ценовому, процентному, риску ликвидности, правовому и страновому рискам.

В данном пояснении представлена информация о подверженности Общества каждому из указанных выше рисков, о целях, его политике, процедурах оценки данных рисков и управления ими. Дополнительные раскрытия количественной информации представлены в ряде других разделов настоящей финансовой отчетности.

Общая концепция управления рисками Общества основана на определении основных рисков, которые препятствуют ООО «Полипласт-УралСиб» в достижении поставленных коммерческих целей. Полную ответственность за создание и осуществление надзора за системой управления рисками Общества несет Генеральный директор.

Валютный риск. Операции Общества в незначительной степени подвергаются валютному риску в части продаж, закупок и займов, выраженных в валюте, отличной от функциональных.

Наименование	2023 г			2022 г		
	Юань	Евро	Доллары	Юань	Евро	Доллары
Активы:						
Денежные средства	-	-	1506	653	15	5693
Торговая и прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	87 717
Итого активы	-	-	1 506	653	15	93 410
Обязательства:						
Торговая и прочая кредиторская задолженность	-	1	11 903	-	1	33 179
Итого обязательства	-	1	11 903	-	1	33 179
Чистая балансовая позиция	-	(1)	(10 397)	653	14	60 231

Для избежания валютного риска согласовываются активы и пассивы по каждой валюте.

При сопоставлении активов и пассивов видно, что Общество подвержено валютному риску, так как пассивы организации больше чем активы.

В таблице ниже представлен анализ чувствительности прибылей и убытков, а также капитала к возможным изменениям обменных курсов валют, используемых Обществом на отчетную дату по отношению к функциональной валюте, при том, что все остальные переменные характеристики остаются неизменными.

Влияние курсов	Воздействие на прибыль или убыток	
	2023 г (20%)	2022 г (20%)
Укрепление доллара США	(12 476)	72 277
Ослабление доллара США	8 317	(48 170)
Укрепление евро	(1)	17
Ослабление евро	1	(11)
Укрепление юань	-	784
Ослабление юань	-	(522)
Итого:	(4 159)	24 375

Риск был рассчитан только для денежных остатков в валютах, отличных от функциональной валюты соответствующей Обществу.

Приведенный выше анализ охватывает только денежные активы и обязательства.

Общество проводит постоянный мониторинг изменения валютных курсов для нахождения баланса между входящими и исходящими денежными потоками, а также активами и обязательствами, с целью минимизации воздействия валютного риска.

Ценовой риск. ООО «Полипласт-УралСиб» в минимальной степени подвержено ценовому риску, так как оно не торгует готовой продукцией и покупаемыми сырьем и материалами на публичном рынке.

Кредитный риск. Кредитный риск Общества связан с вероятностью обесценения активов, которое будет иметь место, если контрагенты не смогут выполнить свои обязательства по сделкам с финансовыми инструментами. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом продукции на условиях кредитования, а также других сделок, образующих финансовые активы.

Общество контролирует уровни кредитного риска, устанавливая лимиты риска для одного контрагента или группы контрагентов. Руководство регулярно утверждает лимиты на уровни кредитного риска. ООО «Полипласт-УралСиб» осуществляет регулярный мониторинг таких рисков, лимиты пересматриваются раз в год или чаще.

К числу финансовых активов, которые подвержены кредитному риску, относятся: дебиторская задолженность, займы выданные, наличные денежные средства и банковские депозиты.

Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по видам активов, (отражен по балансовой стоимости активов в бухгалтерском балансе, включает следующее):

Наименование	2023 г	2022 г	2021 г
Финансовые вложения	807 068	703 694	834 090
– Вклады в УК	34 988	34 988	34 988
– Займы выданные	772 080	668 706	799 102
Дебиторская задолженность	2 743 361	2 058 011	1 895 092
– Дебиторская задолженность по проданным товарам, продукции, работам, услугам	2 252 298	1 742 296	1 217 437
– Прочая дебиторская задолженность	491 063	315 715	677 655
Денежные средства и денежные эквиваленты	54 638	23 095	20 426
– Денежные средства на расчетных и валютных счетах	37 206	22 963	20 425
– Депозитные счета	17 400	100	-
– Касса	32	32	1
Итого риски, относящиеся к статьям бухгалтерского баланса	3 605 067	2 784 800	2 749 608

Общество контролирует уровни кредитного риска, устанавливая лимиты риска для одного контрагента или группы контрагентов. Руководство регулярно утверждает лимиты на уровни кредитного риска. ООО «Полипласт-УралСиб» осуществляет регулярный мониторинг таких рисков, лимиты пересматриваются раз в год или чаще.

Общество подвержено незначительному кредитному риску, так как действует политика продаж товаров по предоплате. Основной частью кредитного риска является дебиторская задолженность, учет которой сосредоточен на непрерывающейся кредитной оценке. За мониторинг и управление дебиторской задолженностью отвечает финансовый директор.

Торговая и прочая дебиторская задолженность	Фактическая стоимость	В том числе не просроченная и не обесцененная
	31 декабря 2023 года	
	2 749 250	2 743 361

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 5 889 тыс. руб. (0,2 % от общей дебиторской задолженности), таким образом, кредитный риск минимален.

Риск ликвидности. Риск ликвидности – это риск того, что Общество не сможет выполнить свои финансовые обязательства в момент наступления срока их погашения. Подход ООО «Полипласт-УралСиб» к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества достаточной ликвидности для выполнения своих обязательств в срок (как в обычных условиях, так и в нестандартных ситуациях), не допуская неприемлемых убытков или риска ущерба для репутации ООО «Полипласт-УралСиб». Контролировать риск нехватки денежных средств позволяет планирование текущей ликвидности. На ООО «Полипласт-УралСиб» подготавливаются бюджеты движения денежных средств, включающие годовые и ежемесячные бюджеты. Использование данного инструмента предполагает анализ сроков платежей, связанных с финансовыми активами, а также прогнозируемых денежных потоков от операционной деятельности.

Для управления кредиторской задолженностью осуществляются регулярные переговоры с поставщиками об условиях поставки, индивидуальная работа с каждым поставщиком, выбор поставщиков с соответствующими условиями оплаты.

Политика привлечения заемных средств заключается в обеспечении наиболее эффективных форм и условий привлечения заемного капитала в соответствии с потребностями Общества.

Приведенная ниже таблица показывает распределение обязательств по состоянию на 31.12.2023 г. по срокам, оставшимся до погашения, указанным в заключенных Обществом договорах. Суммы, раскрытые в таблице сроков погашения, представляют денежные потоки, включая общую сумму обязательств по полученным кредитам и займам.

В тех случаях, когда сумма к выплате не является фиксированной, сумма в таблице определяется исходя из условий, существующих на отчетную дату.

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021:

Наименование	От 1 месяца до 1 года	От 1 года до 3-х лет	Свыше 3 лет	Итого
Обязательства 2023, с учетом корректировки, в том числе:	5 178 772	1 662 111	861 017	7 701 900
Банковские овердрафты	43 789	-	-	43 789
Банковские кредиты	3 939 155	1 607 378	861 017	6 407 550
Иные займы полученные	30 586	-	-	30 586
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	305 535	-	-	305 535
Прочая кредиторская задолженность*, с учетом корректировки	809 010	-	-	809 010
Прочие обязательства	50 697	54 733	-	105 430
Обязательства 2022, в том числе:	3 944 816	1 475 752	393 520	5 814 088
Банковские овердрафты	19 865	-	-	19 865
Банковские кредиты	2 988 970	1 437 086	393 520	4 819 575

Иные займы полученные	69 865	-	-	69 865
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	218 857	-	-	218 857
Прочая кредиторская задолженность*	597 883	-	-	597 883
Прочие обязательства	49 376	38 666		88 042
Обязательства 2021, в том числе:	3 746 376	1 052 129	-	4 798 505
Банковские овердрафты	33 230	-	-	33 230
Банковские кредиты	2 906 321	958 281	-	3 864 602
Иные займы полученные	33 230	-	-	33 230
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	357 200	-	-	357 200
Прочая кредиторская задолженность*	362 609	-	-	362 609
Прочие обязательства	53 786	93 848	-	147 634

* Имеется задолженность от 1 года до 3-х лет

Сумма корректировки отражена в разделе I Пересмотр бухгалтерской (финансовой) отчетности

	Фактическая стоимость на 31.12.2023	В том числе не просроченная и не обесцененная
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 114 545	1 114 545

Страновые риски. Под страновым риском понимается любой ущерб, наносимый иностранными контрагентами в результате тех или иных решений принимающей страны, политических и военных событий в этой стране или неблагоприятного изменения на финансовых рынках.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной. Введение и последующее усиление санкций, изменчивость курса российского рубля и ключевой ставки, сложности в осуществлении оплат для российских компаний с иностранными контрагентами, не оказали существенного влияния на деятельность Общества, так как ООО «Полипласт-УралСиб» имеет достаточный опыт и надежную деловую репутацию. ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ» следит за изменениями, происходящими как в экономике Российской Федерации, так и в мировой экономике, а также учитывает их при принятии управленческих решений. Общество не входит в список компаний, попавших под санкции США и государств Евросоюза.

Общество полагает, что ни оно ни компании группы не совершали каких-либо существенных сделок с лицами, подпадающими под действие санкций. ООО «ПОЛИПЛАСТ-УРАЛСИБ» перед заключением контрактов проводится тщательный анализ внешних и внутренних факторов. Ведется работа по импортозамещению сырья и оборудования.

Процентный риск. Процентный риск представляет собой вероятность финансовых потерь в результате изменения уровня процентных ставок.

Он тесно связано с явлением рыночной процентной ставки. Под ней предлагается понимать ставку, которая практикуется на рынке по аналогичным финансовым инструментам, применяемым в компании. Часто они имеют близкую степень риска. Неспособность предугадать согласованность реальных ставок относительно рыночных и приводит к риску.

Получая заемные денежные средства по фиксированной ставке, предприятие рискует возможным снижением рыночной процентной ставки по сравнению с фиксированной.

Риск можно снизить, предугадав, в каком направлении станут изменяться процентные ставки в течение срока кредита (займа), но сделать это достаточно сложно.

Исходя из вышесказанного, можно сделать вывод о том, что предприятие подвержено процентному риску.

Инфляционный риск. При осуществлении своей деятельности общество подвержено также инфляционным рискам. Инфляционные риски возникают в процессе обычной хозяйственной деятельности ООО «Полипласт-УралСиб» при заключении договоров поставки с фиксированием цены контракта в момент подписания. Условия договоров не всегда позволяют пересматривать цену в соответствии с уровнем инфляции. Длительный договоры и усиление инфляционных процессов может привести к уменьшению рентабельности. Кроме того, данный риск связан с возможностью резкого увеличения цен на основные виды сырья. Мерами по минимизации риска являются мониторинг и выявление факторов, способствующих развитию негативных трендов в экономике, разработка плана мероприятий по импортозамещению материалов, оборудования, комплектующих изделий.

Правовой риск. Деятельность общества на внутреннем рынке подвержена правовым рискам, связанным с возможными изменениями законодательства РФ, касающегося регулирования налогообложения и налогового контроля, лицензирования прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено, включая природные ресурсы, а также связанными с изменением судебной практики по вопросам в сфере налоговых, гражданских и иных правоотношений, затрагивающих интересы Общества. С целью снижения рисков привлечения к административной ответственности регулярно проводится анализ судебной практики, по результатам которого Общество надлежащим образом планирует свою деятельность.

IV. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Наличие отрицательных денежных потоков от операционной деятельности, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022- 2023гг. в размере (-284 933) тыс. руб. (-512 361) тыс. руб. соответственно, вызвано влиянием следующих факторов:

В 2023 году по сравнению с 2022 годом произошло увеличение отрицательного денежного потока на 227 428 тыс. рублей, при этом выручка увеличилась на 16 %, что составило 1 080 556 тыс. рублей. В условиях сложившейся экономической ситуации, связанной с СВО и оттоком иностранных конкурентов, руководство Общества продолжает занимать стратегию по увеличению и развитию объемов бизнеса. Для завоевания доли рынка необходимы механизмы влияния на контрагентов, позволяющие повысить их лояльность, которые требуют финансирования (увеличение отсрочки платежа, предоставление скидок, увеличение складского запаса);

Для решения создавшейся ситуации приняты планы руководства по устранению неблагоприятных последствий условий и событий:

- открыты кредитные линии в коммерческих банках: в частности заключены кредитные договоры в ПАО Банк Синара дог. № 209.1.2.3-734 от 12.12.2023г., ПАО "РосДорБанк " дог. ДКЛ № 23-1/164 от 21.12.2023г., ПАО Банк ТКБ дог. № 305-2023/Л от 28.12.23, ПАО "ВТБ" дог. № СБО/514123-586260 от 19.01.24, ПАО КБ "УБРиР" дог. № 312832 от 24.01.2024.

Согласно утвержденному плану продаж на 2024 год прослеживается увеличение выручки, что составит 9 500 000 – 9 800 000 тыс рублей, для осуществления данных планов заключены и пролонгированы долгосрочные контракты с основными покупателями и поставщиками. В результате реализации инвестиционного плана в 2020-2022 годах и запуску научно-технического центра направления НСХ, направленного на разработку новых продуктов в области металлургии и огнеупорной промышленности и проработки технологии продуктов, удовлетворяющих требованиям производств заказчиков запланировано поддержание продаж направления НСХ на уровне 63 000 тонн в год, что составит 1 640 000 тыс. рублей. Для сохранения и увеличения прибыльности запланировано сезонное повышение цен.

В 2024 году в качестве стратегического направления, способствующего увеличению выручки и прибыльности предприятия выбрано новое направление: производство и реализация сухих строительных смесей. Потенциал данного рынка на территории ответственности компании «Полипласт-УралСиб» включающей в себя Уральский, Сибирский, Дальневосточный федеральные округа полностью, а также часть Приволжского ФО (Республики Башкортостан, Татарстан, Удмуртию, Чувашскую Республику, Оренбургскую, Кировскую области, Республику Марий-Эл) 3 500 тыс. тонн с прогнозируемым ростом к 2026 году до 4 000 тыс. тонн в год, что в количественном выражении составляет 66 500 000 - 76 000 000 тыс. рублей.

В комплексной программе компании запланированы мероприятия, направленные на поддержание производственных мощностей и качественное их улучшение, позволяющее увеличить объем выпускаемой продукции. Также заложен проект строительства высокотехнологического комплекса по производству эпоксидной смолы. Данный проект направлен на реализацию программы мероприятий по импортозамещению стратегически значимых продуктов.

Проводимые мероприятия направлены на увеличение выручки в 2024 году на 30 % по сравнению с 2023 годом., определены ключевые производители бетона, определены основные направления в реализации сухих строительных смесей, пролонгированы контракты с крупными потребителями не строительной химии в том числе за счет реализации продукции данного направления на территории Казахстан. Разработана и реализуется стратегия работы с покупателями, направленная на комплексное решение задач потребителей (продажа продукта, техническое сопровождение производителей бетона, оперативное реагирование на запросы клиента, за счет организации широкой сети региональных подразделений).

По мнению руководства компании наличие отрицательных денежных потоков от операционной деятельности не указывает на наличие существенной неопределенности и не может существенно сказаться на способности организации непрерывно продолжать свою деятельность.

Значительное превышение выданных обеспечений над величиной чистых активов смягчается тем обстоятельством, что обеспечения выданы солидарно с предприятиями группы Полипласт. На 31.12.2023 года у Общества имеются свободные кредитные лимиты в ПАО КБ "УБРиР" по договору

№ 312731 от 06.09.2023 в сумме 12 467 тыс. рублей, в ПАО Сбербанк России по договорам № 380D003L7 от 25.04.22 в сумме 3 919 тыс. руб.и № 380K00QGS от 28.11.23 в сумме 13 765 тыс. руб, в АО "Газпромбанк" по договору № 0123-023 от 26.10.23 в сумме 500 000 тыс. руб, в АО «Газэнергобанк» по договору № 111-740 от 10.11.2022г. в сумме 84 834 тыс. руб, в ПАО Банк Синара по дог. № 209.1.2.3-734 от 12.12.2023г. в размере 111 7131 тыс. руб., в АО КБ «МосКоммерцБанк» по договору д.1909/23-КЛ от 23.05.2023 в сумме 19 442 тыс. руб. Размер оборотных активов в части запасов и дебиторской задолженности, которые могут быть реализованы при необходимости, составляет 5 403 313 тыс. руб. Кроме того, может быть получено финансирование от материнской компании АО «Полипласт» и физических лиц, являющихся бенефициарными владельцами Общества.

Несмотря на работу предприятия в условиях действия экономических санкций в отношении юридических и физических лиц с 24.02.2022 руководство компании находит механизмы решения поставленных перед собой задач.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность в течение как минимум следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности является обоснованным.

V. События после отчетной даты

За период после отчетной даты и по день подписания финансовой отчетности:

1. Выданы обеспечения в виде поручительства заемщикам юридическим лицам – связанным сторонам (ООО «АРКТИКА», ООО «ПОЛИПЛАСТ СЕВЕРО-ЗАПАД», ООО «ПОЛПИЛАСТ НОВОМОСКОВСК», АО "ХРОМПИК", АО «ПОЛИПЛАСТ, ООО «ПОЛИПЛАСТ-ЮГ») в общей сумме 73 379 417 тыс. руб. Сроки обеспечения: 30.11.2024 по 18.04.2034г.
2. Получены обеспечения в виде поручительств от юридических и физических лиц – связанных сторон по собственным кредитным обязательствам ООО «Полипласт-УралСиб» в общей сумме 84 250 000 тыс. руб. Сроки обеспечения: 24.01.2026 по 21.04.2031 г.
3. Заключены кредитные договоры в общей сумме 11 650 000 тыс. руб. Даты гашения 24.01.2026 по 21.04.2031 г.

Генеральный директор ООО «Полипласт-УралСиб» _____ И.И. Горобец

Дата подписания 15.05.2024 года

