

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД
ООО «Нексео Пластикс Рус»

Стоимостные показатели, приводимые в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, выражены в той же единице измерения, что и показатели в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности - в тыс. руб.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Нексео Пластикс Рус» (далее Общество)

ОГРН: 1117746176481

ИНН/КПП: 7704777371/781401001

Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 012820440 от 11.03.2011

Должность руководителя: Генеральный директор Галиуллин Георгий Рустэмович

Адрес с 01.06.2016г. по 06.10.2022г.: Российская Федерация, 197374, г. Санкт-Петербург, ул. Савушкина, дом 126, литера Б, помещение 59-Н.

Адрес с 07.10.2022г.: Российская Федерация, 197374, г. Санкт-Петербург, ул. Стародеревенская, дом 11. корпус 2, литера А офис 304.12.

Тел: 8(812) 777-79-57

Общество не является субъектом малого предпринимательства, занимается оптовой торговлей химическими продуктами (полиэтилен, пластомер, этиленвинилацетат).

В 2023 году участниками ООО «Нексео Пластик Рус» являлись:

- Общество с ограниченной ответственностью «Нексео Пластикс РУС Холдингс II», юридическое лицо, созданное и действующее в соответствии с законодательством Соединенных Штатов Америки, расположенное по адресу 1209 Орандж стрит, «Корпорэйшен Траст Сентер, г. Уилмингтон, округ Нью-Касл, Штат Делавэр, 19801, США.

Размер доли составляет 99%, номинальной стоимостью 9 900 рублей

- Общество с ограниченной ответственностью «Нексео Пластикс РУС Холдингс I», юридическое лицо, созданное и действующее в соответствии с законодательством Соединенных Штатов Америки, расположенное по адресу 1209 Орандж стрит, «Корпорэйшен Траст Сентер, г. Уилмингтон, округ Нью-Касл, Штат Делавэр, 19801, США.

Размер доли составляет 1%, номинальной стоимостью 100 рублей.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор.

Численность сотрудников на:

- 31 декабря 2024 года - 3 человека
- 31 декабря 2023 года - 3 человека

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА (ИЗВЛЕЧЕНИЯ)

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества (далее - Учетная политика), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

• ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика обеспечивает:

- полноту отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности (требование полноты);
- своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности (требование своевременности);
- большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности);
- отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования (требование приоритета содержания перед формой);
- тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца (требование непротиворечивости);

• 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 (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на 31.12.2024

Евро	106,1028 руб./1 евро
Доллар США	101,6797 руб./1 доллар США

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на 31.12.2023

Евро	99,1919 руб./1 евро
Доллар США	89,6883 руб./1 доллар США

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

• 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.

• ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В составе основных средств отражено офисное оборудование со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (включая стоимость доставки, сборки и пр. расходы предусмотренные законодательством РФ). Переоценка основных средств не производится.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Начисление амортизации отражается по кредиту счета учета амортизации и дебету счетов затрат.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Наименование групп основных средств	Способ начисления амортизационных отчислений	Срок полезного использования ОС
Машины и оборудование	Линейный	от 3 до 5 лет
Транспортные средства	Линейный	от 3 до 5 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	Линейный	от 3 до 5 лет
Машины офисные прочие	Линейный	от 2 до 3 лет

Амортизация по всем видам основных средств числящихся на балансе Общества начисляется линейным способом.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

• ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

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

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (вложения в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, депозитные вклады, займы выданные, вложения в совместную деятельность).

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

• МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

В связи с вступлением в силу с 1 января 2021 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы" Общество внесло изменения в учетную политику. Изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 "Запасы" отражаются перспективно.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- а) фактической себестоимости запасов;
- б) чистой стоимости продажи запасов (ЧСП).

Превышение фактической себестоимости запасов над их ЧСП считается обесценением запасов. При наличии обесценения создается резерв под обесценение запасов.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение.

ФСБУ 5/2019 не применяется к порядку учета запасов для управленческих нужд.

При реализации товаров (выбытии по другим основаниям) их оценка производится по методу ФИФО.

• 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 равномерно 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 статье «Прочие внеоборотные активы».

• ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

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

• 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.

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 операций с денежными средствами и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии в учете Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений;
- 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, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае незначительности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

• УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Величина уставного капитала соответствует установленной Уставом Общества. Резервный капитал отсутствует. Добавочный капитал сформирован за счет дополнительных вкладов собственников сверх уставного капитала.

• КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

При привлечении Обществом заемных средств дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

• ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

• ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество признает 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 заработанных неиспользованных отпусков работникам и по предстоящим платежам контрагентам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

Оценочное обязательство по предстоящим платежам контрагентам создается в случае, если такая обязанность возникает из договора, либо вследствие иных прошлых событий, величина обязательства может быть надежно оценена, а исполнения данного обязательства невозможно избежать.

• УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

• РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель по строкам «Изменение отложенных налоговых активов» и «Изменение отложенных налоговых обязательств» отчета о финансовых результатах.

• ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы: выручка от реализации товаров, материалов и услуг, связанных с оптовой торговлей промышленными химическими продуктами

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- Курсовые разницы по расчетам в условных единицах и валюте
- Приобретение валюты по более низкому курсу, чем курс ЦБ РФ на дату приобретения
- Возмещения убытков к получению
- Доходы, связанные с оприходованием товара по результатам инвентаризации
- Списание кредиторской задолженности

• ПРИЗНАНИЕ РАСХОДОВ

Расходами по обычным видам деятельности признаются себестоимость реализуемых товаров и издержки обращения. Сформированная за месяц сумма издержек обращения ежемесячно списывается на счет учета финансовых результатов. При этом списание происходит в полной сумме накопленных за месяц расходов.

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

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы, связанные с безвозмездной реализацией товара;
- курсовые разницы по расчетам в условных единицах и валюте;
- транспортный налог;
- НДС, не учитываемый в целях налогообложения;
- проценты к уплате;
- расходы на услуги банков;
- списание дебиторской задолженности и недостач;
- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате;
- прочие внереализационные расходы, не учитываемые в целях налогообложения.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В отчетном году первоначальная стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не изменялась (п. 14 ПБУ 6/01).

Общество не создает резервов на предстоящий ремонт основных средств.

В составе основных средств отражено офисное оборудование со сроком полезного использования более 12 месяцев.

2. ЗАПАСЫ

По состоянию на 31.12.2024г. запасы отсутствуют.

3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о составе дебиторской задолженности приведена в таблице ниже:

	На 31.12.24г., тыс. руб.	На 31.12.23г., тыс. руб.	На 31.12.22г., тыс. руб.
Расчеты по авансам выданным	93	92	103
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Резервы по сомнительным долгам	-	-	-
Расчеты по налогам и взносам	3 516	6 574	7445
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 407	2 401	2395
Итого	6016	9067	9943

4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Наименование показателя	На 31.12.2024, тыс. руб.	На 31.12.2023, тыс. руб.	На 31.12.2022, тыс. руб.
Средства на расчетных счетах	75 630	87 974	26 045
Средства на валютных счетах	55 084	82 900	137 882
Итого денежных средств (строка 1250)	130 714	170 874	163 927

Ограничения на использования денежных средств отсутствуют

5. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

5.1. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

В отчетном периоде участниками ООО «Нексео Пластикс Рус» являлись:

- Общество с ограниченной ответственностью «Нексео Пластикс РУС Холдингс II», юридическое лицо, созданное и действующее в соответствии с законодательством Соединенных Штатов Америки, расположенное по адресу 1209 Орандж стрит, «Корпорэйшен Траст Сентер, г. Уилмингтон, округ Нью-Касл, Штат Делавэр, 19801, США.

Размер доли составляет 99%, номинальной стоимостью 9 900 рублей

- Общество с ограниченной ответственностью «Нексео Пластикс РУС Холдингс I», юридическое лицо, созданное и действующее в соответствии с законодательством Соединенных Штатов Америки, расположенное по адресу 1209 Орандж стрит, «Корпорэйшен Траст Сентер, г. Уилмингтон, округ Нью-Касл, Штат Делавэр, 19801, США. Размер доли составляет 1%, номинальной стоимостью 100 рублей.

6. КРЕДИТЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

В отчетном периоде Общество не привлекало кредитов и займов.

Информация о составе полученных займов представлена в таблице ниже:

	Строка	На 31.12.24 г., тыс. руб.	На 31.12.23 г., тыс. руб.	На 31.12.22 г., тыс. руб.
Заем от связанной стороны	1410	-	-	9 003
Заем от связанной стороны	1510	-	-	-
Проценты по полученному займу	1510	-	-	5 162

По состоянию на конец отчетного периода заём погашен полностью.

Имущество в залог не передавалось.

7. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о составе кредиторской задолженности приведена в таблице ниже:

	На 31.12.24 г., тыс. руб.	На 31.12.23 г., тыс. руб.	На 31.12.22 г., тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	261	164	395
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в валюте)	-	-	-
Расчеты по авансам полученным	-	29	4 491
Расчеты по налогам и сборам	177	147	2 738
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	27	-
НДС по авансам и предоплатам	-	(4)	(749)
Итого:	438	363	6 875

Ниже представлен список задолженностей поставщикам, являющихся наиболее крупными для Общества:

Поставщик	На 31.12.24 г., тыс. руб.	На 31.12.23 г., тыс. руб.	На 31.12.22 г., тыс. руб.
АО "МАРИЛЛИОН"	96	-	-
ООО «БИ ЛОДЖИСТИК»	-	-	230
ООО «Аутсорсинговые решения»	157	157	157
Итого:	253	157	387

8. НАЛОГИ

8.1. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам отсутствует. (в 2023 г. – 4 167 тыс. руб.)

НДС по приобретенным ценностям составил 174 тыс. руб. (в 2023г. – 629 тыс. руб.), в том числе НДС уплаченный на таможне – отсутствует.

8.2. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерского убытка (сумма условного дохода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 668 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за 2023 год, составила 1 387 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов, составили 593 тыс. руб. (в 2023 г. – 2 999 тыс. руб.)

Налогооблагаемые временные разницы, связанные с различиями в признании курсовых разниц в бухгалтерском и налоговом учете в 2024 году, составили 2 710 тыс.руб., отложенное налоговое обязательство — 542 тыс.руб.(в 2023 году курсовые разницы составили 2 635 тыс.руб., отложенное налоговое обязательство — 527 тыс.руб.)

По данным налогового учета прибыль (убыток) за 2024 г. отсутствует.

По данным налогового учета убыток за 2023 г. составил 10 693 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль за 2023 год составил 2 139 тыс. руб.

9. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

9.1. ДОХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы: выручка от реализации товаров, материалов и услуг, связанных с оптовой торговлей промышленными химическими продуктами.

9.2. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходами по обычным видам деятельности признаются себестоимость реализуемых товаров и коммерческие расходы.

В составе себестоимости отражена стоимость реализованных товаров.

Информация о коммерческих расходах приведена в таблице ниже:

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	30	-
Расходы на оплату труда	4091	3 397
Отчисления на социальные нужды	1910	1 385
Амортизация		
Услуги сторонних организаций	3288	5 812
Итого по элементам	9 319	10 594

В соответствии с пунктом 9 ЛЗ-7/2011 сообщаем, что Общество не осуществляло расходов на содержание и эксплуатацию объектов, связанных с экологической деятельностью.

9.3. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о прочих доходах и расходах за 2024 год представлена ниже:

Вид прочих доходов/расходов	Развернуто, тыс. руб.		Свернуто, тыс. руб.	
	Доход	Расход	Доход	Расход
Курсовые разницы	49 770	43 500	6 270	-
Результаты инвентаризации	-	-	-	-
Купля-продажа иностранной валюты	-	-	-	-
Прочие расчеты	-	-	-	-
Комиссия банка	-	-	-	-
Прочие доходы и расходы	-	146	-	146
Списание задолженности контрагента	-	161	-	161
Итого:	28	11	28	11
Данные отчета о финансовых результатах	49 798	43 818	6 298	318
			6 298	318

Информация о прочих доходах и расходах за 2023 год представлена ниже:

Вид прочих доходов/расходов	Развернуто, тыс. руб.		Свернуто, тыс. руб.	
	Доход	Расход	Доход	Расход
Курсовые разницы	66 066	41 671	24 395	-
Результаты инвентаризации	-	27	-	27
Купля-продажа иностранной валюты	59 734	63 739	-	4 005
Прочие расчеты	-	-	-	-
Комиссия банка	-	-	-	-
Прочие доходы и расходы	-	655	-	655
Использование резерва по сомнительным долгам	3	339	3	339
Списание задолженности контрагента	-	-	-	-
Итого:	125 803	106 431	24 398	5 026
Данные отчета о финансовых результатах			24 398	5 026

10. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Общество входит в международную Группу компаний Нексео Пластикс. Конечной материнской компанией Группы является компания ДжиПиДи Компаниз Парент Инк. (GPD Companies Parent, Inc., ранее Nexeo Plastics Parent Inc.). Консолидированную финансовую отчетность группы предоставляет компания ДжиПиДи Компаниз Инк. (GPD Companies, Inc., ранее Nexeo Plastics Holdings Inc)».

Конечная контролирующая сторона (физическое лицо, прямо или косвенно владеющее более 25% капитала) отсутствует.

В отчетном периоде связанными сторонами Общества являлись:

№п/п	Наименование	Характер отношений/ комментарий	Доля в капитале
1	Галиуллин Георгий Рустэмович	Ключевой управленческий персонал	N/A
2	Nexeo Plastics Europe B.V.	Контролирует Общество.	
3	Nexeo Plastics Spain SLU	Контролирует Общество.	
4	Nexeo Plastics RUS Holdings I, LLC	Контролирует Общество.	1%
5	Nexeo Plastics RUS Holdings II, LLC	Контролирует Общество.	99%
6	Nexeo Plastics (Shanghai) Company Limited	Находится под совместным контролем	
7	Nexeo Plastics Trading (Shanghai) Company Limited	Находится под совместным контролем	
8	Nexeo Plaschem (Shanghai) Co., Ltd.	Находится под совместным контролем	
9	Nexeo Plastics Finland OY	Находится под совместным контролем	
10	Nexeo Plastics France SAS	Находится под совместным контролем	
11	Nexeo Plastics Germany GmbH	Находится под совместным контролем	
12	Nexeo Plastics Asia Limited	Находится под совместным контролем	
13	Nexeo Plastics Hong Kong Limited	Находится под совместным контролем	
14	Pacific Sky (H.K.) Ltd.	Находится под совместным контролем	
15	Nexeo Plastics Italy SRL	Находится под совместным контролем	
16	Nexeo Plastics Poland Sp. z o.o.	Находится под совместным контролем	
17	Accolade Portugal, Unipessoal Limitada	Находится под совместным контролем	

18	Nexeo Plastics Puerto Rico, LLC	Находится под совместным контролем	
19	Nexeo Plastics Singapore Pte. Ltd.	Находится под совместным контролем	
20	Nexeo Plastics Sweden AB	Находится под совместным контролем	
21	Nexeo Plastics UK Limited	Находится под совместным контролем	
22	Nexeo Plastics, LLC	Контролирует Общество.	
23	Nexeo Plastics Mexico Holdings, LLC	Находится под совместным контролем	
24	Nexeo Plastics Services Mexico, SRL	Находится под совместным контролем	
25	Nexeo Plastics Canada Corp.	Находится под совместным контролем	
26	GPD Companies Parent. Inc	Контролирует Общество.	
27	GPD Companies. Inc	Контролирует Общество.	
28	One Rock Capital Partners II L.P.	Контролирует Общество.	
29	ORCP II Neon Co-Investors L.P.	Контролирует Общество.	

Комментарий: Neon Investor Holdings, LLC и Neon Holdco, LLC указаны в нашей организационной структуре от 12/31/2020, однако, они не имеют никакого отношения к организациям Nexeo Group кроме того, что Neon Holdco, LLC является единственным владельцем Nexeo Plastics Parent, Inc. Они указаны в нашей структуре только для того, чтобы отразить факт владения до One Rock Capital.

Информация об операциях со связанными сторонами за 2024 г. предоставлена ниже:

Закупка товаров

Дебет (+), кредит (-)

	Остаток на 31.12.2021	Закупка товаров и услуг	Оплаты	Влияние курсовых разниц	Остаток на 31.12.2022	Форма расчетов	Срок оплаты
Нексео Пластикс LLC	-	-	-	-	-	денежные средства	-

Получение займов

Дебет (+), кредит (-)

		Остаток на 31.12.2021	Получение / начисление %	Оплаты	Влияние курсовых разниц	Остаток на 31.12.2022	Форма расчетов	Срок оплаты
Нексео Пластикс LLC	Сумма основного	-		-	-	-	денежные	-

	о долга						средства	
	Процент ы	-	-	-	-	-	денежны е средства	-

Информация об операциях со связанными сторонами за 2023 г. представлена ниже:

Закупка товаров

Дебет (+), кредит (-)

	Остаток на 31.12.2022	Закупка товаров	Оплаты	Влияние курсовых разниц	Остаток на 31.12.2023	Форма расчетов	Срок оплаты
Нексео Пластикс LLC	-	-	-	-	-	-	-

Получение займов

Дебет (+), кредит (-)

		Остаток на 31.12.2022	Получение / начисление %	Оплаты	Влияние курсовых разниц	Остаток на 31.12.2023	Форма расчетов	Срок оплаты
Нексео Пластикс LLC	Сумма основного долга	(9003)	-	8 910	93	-	денежные средства	31.03.203 1
	Проценты	(5162)	(52)	6 240	(1026)	-	денежные средства	2031 год

11. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

Вознаграждение ключевого управленческого персонала с учетом социальных отчислений за 2023 год составило 2 386 тыс. руб. (2023: 1 757 тыс. руб.).

12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

12.1 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице ниже:

Наименование показателя	Год	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Резерв по оплачиваемому отпуску и страховым взносам					
	2023 год	882	472	(923)	431
	2024 год	431	386	(197)	620

12.2 УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

Условные обязательства и активы отсутствуют.

13. УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА И СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

13.1. УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31.12.2024 чистые активы Общества имеют положительную величину в размере 141 661 тыс. рублей (в 2023г. – 183 739 тыс. рублей).

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижения темпов экономического развития в мировой экономике. Продолжающийся мировой финансовый кризис привел к нестабильности на рынках капитала, существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования внутри России. Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, существует неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и ее контрагентов. Это, в свою очередь, может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

13.2. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

21 февраля 2022 года Российская Федерация признала Донецкую и Луганскую Народные Республики, 24 февраля 2022 года Российская Федерация начала военную спецоперацию на территории Украины. В ответ на указанные действия России США, Великобритания и страны ЕС ввели пакет санкций, в числе которых запрет на совершение сделок с государственным долгом РФ, заморозка активов ЦБ РФ за рубежом, ограничения деятельности ряда российских финансовых учреждений, включая отключение их от международной системы платежей SWIFT, ограничения на экспорт из США товаров и технологий двойного назначения, ряд других санкций экономического характера. Процесс введения санкций не завершен и их перечень может быть расширен в ближайшие дни. Данное обстоятельство вызвало отток капитала из РФ, значительному падению обменного курса российского рубля к другим мировым валютам, высокой волатильности на российских фондовой и сырьевой биржах. Для поддержания устойчивости Российской экономики 28 февраля 2022 года ЦБ РФ повысил ключевую ставку до 20%, а Минфин ввел норму обязательной продажи российскими экспортерами валютной выручки в размере 80%. Российская Федерация ввела ограничения на совершение на своей территории операций с нерезидентами РФ, а также объявило о подготовке других ответных мер, которые могут существенно ограничить возможность совершения трансграничных операций.

В настоящее время руководство выступает за сохранение присутствия Компании в России, что позволит в итоге возобновить коммерческую деятельность Компании в случае разрешения ситуации, продолжительность которой невозможно достоверно оценить.

Генеральный директор

06 февраля 2025 г.



/Галиуллин Г.Р./