



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ПОЛИПАК»



ИНН/КПП: 5010022027 / 501001001 141983, г. Дубна, Москов.обл. ул. Тверская, д.26а
Тел (49621) 2-55-55
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) г. Москва,
БИК 044525411, Корр.счет 30101810145250000411, Расчетный счет 40702810000000092548.
ОКПО 50157652, ОКВЭД 22.22

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2021 год.

г. Дубна, Московская область

16 февраля 2022г.

Общество с ограниченной ответственностью «Полипак» создано 11 февраля 1999 года.

Основным видом деятельности ООО «Полипак» является производство изделий из пластмасс. Кроме того, в 2021 году предприятие занималось ремонтом, доработкой и изготовлением пресс-форм и других изделий из металла, а также оптовой продажей оборудования общепромышленного назначения и товаров, применяемых в медицинских целях.

Объём реализованной продукции, товаров, работ, услуг (без НДС) в 2021 году составил – 313 764 тысячи рублей.

Прочие доходы в 2021 году составили - 5 292 тысячи рублей, в том числе:

- проценты к получению 15 тысяч рублей;
- доходы от реализации прочего имущества (без НДС) 566 тысяча рублей;

- доходы от реализации амортизируемого имущества (без НДС) 3 458 тысяч рублей;
- доходы, признанные в текущем периоде, связанные с получением гос. субсидий на приобретение оборудования составили 1 216 тысяч рублей
- списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности 30 тысяч рублей;
- курсовые разницы 7 тысяч рублей;

Налогооблагаемая база по НДС по реализации товаров (работ, услуг) передачи имущественных прав составила:

- по ставке 20% 289 486 тысяч рублей;
- по ставке 10% 24 466 тысяч рублей;
- по ставке 0% 3 800 тысяч рублей;
- без НДС (НДС уплачивается налоговым агентом) 109 тысяч рублей

Сумма НДС, подлежащая уплате в бюджет за 2021 год составила 21 821 тысяча рублей.

Себестоимость реализованных товаров, работ, услуг составила 257 129 тысяч рублей, в том числе:

- себестоимость реализованных покупных товаров 25 968 тысяч рублей;
- амортизация оборудования 14 177 тысяч рублей;
- заработная плата производственного персонала 43 309 тысяч рублей;
- страховые взносы на заработную плату производственного персонала 7 985 тысяч рублей;
- расходы на сырье и материалы 144 851 тысяча рублей;
- электроэнергия, коммунальные услуги 15 887 тысяч рублей;
- прочие производственные расходы 4 952 тысячи рублей.

Сумма общехозяйственных расходов за 2021 год составила 51 968 тысяч рублей, в том числе:

- расходы на оплату труда аппарата управления и вспомогательного персонала 19 547 тысяч рублей;

- страховые взносы на заработную плату аппарата управления и вспомогательного персонала 3 848 тысяч рублей;
- оплата больничных за счет средств предприятия 324 тысячи рублей;
- имущественные налоги 328 тысяч рублей ;
- прочие налоги и сборы 66 тысяч рублей;
- командировочные расходы 812 тысяч рублей;
- обеспечение норм условий труда и техники безопасности 2 111 тысяч рублей;
- амортизация прочего имущества 1 276 тысяч рублей;
- арендная плата за производственные помещения 9 203 тысячи рублей;
- текущий ремонт и расходы на содержание основных средств 1 504 тысячи рублей;
- транспортные расходы 1 937 тысяч рублей;
- канцелярские товары, заправка и обслуживание оргтехники 412 тысяч рублей;
- услуги связи, юридические, бухгалтерские, кадровые и информационные услуги 10 600 тысяч рублей;

Всего по обычным видам деятельности расходы составили 309 097 тысяч рублей, прибыль от продаж составила 4 667 тысяч рублей.

Прочие расходы составили 1 567 тысяча рублей, в том числе:

- расходы, связанные с реализацией прочего имущества 397 тысяч рублей;
- расходы, связанные с реализацией основных средств 30 тысяч рублей;
- проценты к уплате 25 тысяч рублей;
- расчетно-кассовое обслуживание банков 200 тысяч рублей;
- курсовые разницы 11 тысяч рублей;
- списанная дебиторская задолженности 91 тысяча рублей;

- штрафы, пени, неустойки к уплате 50 тысяч рублей;
- убытки прошлых лет 53 тысячи рублей;
- списание выделенного НДС на прочие расходы 7 тысяч рублей;
- прочие внереализационные расходы 703 тысячи рублей.

В результате в 2021 году получена прибыль по данным бухгалтерского учета 8 392 тысячи рублей, налогооблагаемая прибыль составила 9 804 тысячи рублей. Налог на прибыль составил 1 961 тысяча рублей.

Чистая прибыль по бухгалтерскому учету отчетного 2021 года составила 6 565 тысяч рублей.

В соответствии с учетной политикой ООО «Полипак» бухгалтерский и налоговый учет осуществляется по методу начислений. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Списание ТМЦ в производство производится по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 52 682 тысячи рублей, в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков 45 140 тысяч рублей;
- авансы выданные поставщикам и подрядчикам 6 975 тысяч рублей;
- переплата по налогам и сборам 142 тысячи рублей;
- займы предоставленные сотрудникам 312 тысяч рублей.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 44 793 тысячи рублей, в том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками 21 326 тысяч рублей;
- авансы полученные от покупателей и заказчиков 7 201 тысяча рублей;
- задолженность по налогам и сборам 10 986 тысяч рублей;
- задолженность перед персоналом по выплате заработной платы 3 858 тысячи рублей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В связи с тем, что в 2017 году ООО «Полипак» получило государственную субсидию от Правительства Московской области на частичную компенсацию затрат субъектам малого и среднего предпринимательства, связанных с приобретением оборудования в целях развития производства в размере 10 млн. рублей, НДС и начисленная ранее амортизация по приобретенному оборудованию данная субсидия была единовременно признана доходом в момент получения субсидии, оставшаяся часть отнесена на доходы будущих периодов с последующим равномерным признанием её доходом по мере амортизации приобретенного оборудования.

Среднесписочная численность работников ООО «Полипак» в 2021 году составила 94 человека. Фонд заработной платы за 2021 год составил 62 856 тысяч рублей

Операции с ценными бумагами отсутствовали.

Для ведения хозяйственной деятельности ООО «Полипак» арендует производственные и офисные помещения у ООО «ТЕХНОПАРК ПОЛИМЕД» ИНН/КПП 5010039969/501001001 согласно договоров аренды.

Генеральный директор

ООО «Полипак»

Левкович А. В.

2. Основные средства**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	157 612	(103 477)	9 106	(4 972)	4 941	(15 453)	-	-	-	161 746
	5210	за 2020г.	158 206	(92 052)	4 590	(5 184)	3 969	(15 393)	-	-	-	157 612
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	135 760	(87 922)	7 473	(4 643)	4 612	(13 589)	-	-	-	138 591
	5211	за 2020г.	137 434	(78 008)	3 475	(5 149)	3 934	(13 847)	-	-	-	135 760
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	9 106	-	(9 106)	-
	5250	за 2020г.	-	4 590	-	(4 590)	-
в том числе: Производственно-складское здание (нежилое) - ангар металлический	5241	за 2021г.	-	1 246	-	(1 246)	-
	5251	за 2020г.	-	865	-	(865)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 246	3 193
в том числе: Производственно-складское здание (нежилое) - ангар металлический	5261	1246	865
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2021г.	29 743	-	639 191	(634 872)	-	-	X	34 063	-
	5420	за 2020г.	26 710	-	457 477	(454 444)	-	-	X	29 743	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	28 775	-	150 287	(147 542)	-	-	29	31 520	-
	5421	за 2020г.	25 739	-	95 490	(92 454)	-	-	-	28 775	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	230 200	(230 200)	-	-	40	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	169 008	(169 008)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	968	-	27 543	(25 968)	-	-	-	2 543	-
	5423	за 2020г.	971	-	19 753	(19 756)	-	-	-	968	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	231 161	(231 161)	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	173 227	(173 227)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	27 02 8	-	26 092	-	(7 976)	(4)	-	-	-	-	45 140	-
	5531	за 2020г.	23 06 9	-	12 712	38	(7 108)	(1 683)	-	-	-	-	27 028	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	6 89 7	-	5 839	-	(5 680)	(82)	-	-	-	-	6 975	-
	5532	за 2020г.	4 53 6	-	4 983	-	(2 621)	(1)	-	-	-	-	6 897	-
Прочая	5513	за 2021г.	3 16 5	-	308	-	(3 039)	-	-	-	134	-	568	-
	5533	за 2020г.	2 05 5	-	1 360	-	(4 456)	-	-	-	2 551	1 655	3 165	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	37 09 0	-	32 240	-	(16 694)	(86)	-	X	134	-	52 683	-
	5520	за 2020г.	29 66 0	-	19 056	38	(14 185)	(1 684)	-	X	2 551	1 655	37 090	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	1 813	-	-	(1 813)	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	8 690	-	-	(6 877)	-	-	-	-	1 813
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	1 813	-	-	(1 813)	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	8 690	-	-	(6 877)	-	-	-	-	1 813
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	29 785	27 859	29	(12 982)	(30)	-	134	-	44 794
	5580	за 2020г.	29 437	14 443	477	(18 778)	-	-	2 551	1 655	29 785
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	7 415	19 297	1	(5 368)	-	-	101	-	21 446
	5581	за 2020г.	13 305	5 555	-	(11 445)	-	-	-	-	7 415
авансы полученные	5562	за 2021г.	7 082	5 759	-	(5 610)	(30)	-	-	-	7 201
	5582	за 2020г.	6 942	4 859	-	(4 719)	-	-	-	-	7 082
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	12 750	1 428	3	(1 950)	-	-	33	-	12 264
	5583	за 2020г.	7 367	3 294	-	(2 117)	-	-	2 551	1 655	12 750
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	1	-	25	(25)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	477	(476)	-	-	-	-	1
прочая	5566	за 2021г.	2 538	1 375	-	(29)	-	-	-	-	3 885
	5586	за 2020г.	1 822	736	-	(20)	-	-	-	-	2 538

	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	29 785	27 859	29	(12 982)	(30)	X	134	-	44 794
	5570	за 2020г.	29 437	14 443	477	(18 778)	-	X	2 551	1 655	29 785

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	144 851	88 956
Расходы на оплату труда	5620	63 233	59 550
Отчисления на социальные нужды	5630	12 223	13 437
Амортизация	5640	15 453	15 393
Прочие затраты	5650	47 369	45 600
Итого по элементам	5660	283 129	222 936
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	25 968	19 756
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	309 097	242 692

Левкович Андрей
Витальевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

16 февраля 2022 г.