



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Сибирская Полимерная Компания»

Юр. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7;

Фактич. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7; тел.: +7(3812) 910-212, 910-213

р/сч 40702810411030001465 филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске; к/сч 30101810200000000777;
БИК 040407777; ИНН 5507229340; КПП 550101001; ОКПО 30354445

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Сибирская Полимерная Компания» за 2021 год**

1. Общие сведения

ООО «Сибирская Полимерная Компания» зарегистрирована в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №12 по Омской области.

Находится на учете в ИФНС по Советскому АО г. Омска.

ИНН налогоплательщика 5507229340

Юридический адрес: 644040., город Омск., Овощной проезд, дом 7

Основной вид деятельности: по ОКВЭД 22.22 Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров.

Уставной капитал составляет 10 000,00 рублей. Единственным учредителем является Брокле Дмитрий Александрович.

Структурных подразделений, а также обособленных подразделений, самостоятельно реализующих товары нет.

Среднесписочная численность 239 человек.

Исполнительный орган общества: Директор Новиков Алексей Сергеевич

Главный бухгалтер: Зенюк Ольга Владимировна.

2. Основа составления отчетности и основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, приказа Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общество исходило из



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Сибирская Полимерная Компания»

Юр. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7;

Фактич. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7; тел.: +7(3812) 910-212, 910-213

р/сч 40702810411030001465 филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске; к/сч 301018102900000000777;
БИК 040407777; ИНН 5507229340; КПП 550101001; ОКПО 30354445

допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все стоимостные показатели бухгалтерской отчетности приведены в тысячах рублей. Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам на их приобретение.

Критерием существенности является величина 5 процентов.

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01. Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС. Инвентаризация ОС производится 1 раз в год. Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

Оценка МПЗ на приобретение и выбытие производится по методу ФИФО в соответствии с ПБУ 5/2001.

Резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов Обществом не создается.

Стоимость специальной оснастки погашается единовременно.



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Сибирская Полимерная Компания»

Юр. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7;

Фактич. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7; тел.: +7(3812) 910-212, 910-213

р/сч 40702810411030001465 филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске; к/сч 301018102000000000777;
БИК 040407777; ИНН 5507229340; КПП 550101001; ОКПО 30354445

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается по методу начисления (Согласно п. 17 ПБУ 9/99).

К прямым расходам, связанным с производством продукции относятся:

- Фактическая стоимость сырья, материалов, используемых в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) и образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), расходы на оплату труда основного производственного персонала с отчислениями на страховые взносы;
- Общепроизводственные расходы.

Общепроизводственные затраты аккумулируются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры на счета 43 «Готовая продукция». 21 «Полуфабрикаты собственного производства»

К общепроизводственным расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- Фактическая стоимость сырья и материалов, используемых для общепроизводственных целей;
- Расходы на оплату труда основного производственного персонала с отчислениями на страховые взносы;

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90,08 «Управленческие расходы» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг и полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99).

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Сибирская Полимерная Компания»

Юр. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7;

Фактич. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7; тел.: +7(3812) 910-212, 910-213

р/сч 40702810411030001465 филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске; к/сч 301018102000000000777;
БИК 040407777; ИНН 5507229340; КПП 550101001; ОКПО 30354445

отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида (п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности).

Затраты, которые были ранее учтены организацией в составе расходов будущих периодов с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007: •учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007/В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Операции по займам и кредитам ведутся организацией согласно ПБУ 15/2008.

Сроки погашения займов (кредитов) - 2023 год.

Сроки погашения по векселям - 2023 год.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев — в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Сибирская Полимерная Компания»

Юр. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7;

Фактич. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7; тел.: +7(3812) 910-212, 910-213

р/сч 40702810411030001465 филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске; к/сч 301018102000000000777;
БИК 040407777; ИНН 5507229340; КПП 550101001; ОКПО 30354445

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производится.

Начисленные проценты и (или) дисконт по облигациям отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

3. Основные показатели деятельности Общества

Показатель	За отчетный год	За прошлый год
Выручка от реализации, в т.ч.:	1 190 673	643 251
Производство пластмассовых изделий для упаковывания товаров	1 189 608	
Покупные товары	1 065	
Себестоимость продаж	(703 034)	(382 285)
Коммерческие расходы	(6)	-
Управленческие расходы	(267 845)	(195 186)
Прочие доходы, в т.ч.:	18 192	7 906
Проценты у уплаты	1 526	511
Прочая реализация	3 948	
Премии	4 478	
Цессия	6 000	
Прочие		
Прочие расходы, в т.ч.:	(61 100)	(36 549)
Проценты к уплате	(41 200)	(26 696)
Прочая реализация	(3 844)	
Цессия	(7 461)	
Прочие	(8 595)	



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Сибирская Полимерная Компания»

Юр. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7;

Фактич. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7; тел.: +7(3812) 910-212, 910-213

р/сч 40702810411030001465 филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске; к/сч 30101810200000000777;
БИК 040407777; ИНН 5507229340; КПП 550101001; ОКПО 30354445

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета до налогообложения за 2021 год составила 176 880 тыс. руб., сумма налога на прибыль – 35 377 тыс. руб.

В 2021 году было получено субсидий на сумму 1 239 тыс. руб. на возмещение затрат по приобретению основных средств, оборудования.

4. Информация о связанных сторонах

№ п/п	Наименование юридического лица / ФИО физического лица (период связанности сторон в отчетном периоде)	Основания связанности в соответствии с п.4 ПБУ 11/2008	Операции со связными сторонами		
			Вид операции и договор/	Оборот / остаток по незавершенным операциям на 31.12.2021, тыс. руб.	Форма расчетов, сроки оплаты
1	Новиков Алексей Сергеевич (в течение года)	Лицо, осуществляющее полномочия единого исполнительного органа	Решение №13 единственного учредителя от 06.07.2020, решение №14 единственного учредителя от 29.06.2021	Выплата заработной платы в размере	Форма расчетов: безналичный расчет, сроки оплаты: на основании договора
2	Брокле Дмитрий Александрович (в течение года)	Лицо, лицо которое имеет право чем 20 процентами составляющие уставный капитал	Договор займа б/н от 16.02.2021 адрес Общества	3 000 / 0	Форма расчетов: безналичный расчет, сроки оплаты: на



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Сибирская Полимерная Компания»

Юр. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7;

Фактич. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7; тел.: +7(3812) 910-212, 910-213

р/сч 40702810411030001465 филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске; к/сч 30101810200000000777;

БИК 040407777; ИНН 5507229340; КПП 550101001; ОКПО 30354445

					основании договора
3	ООО «Гарант-Ритейл» (в течение года)	Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом	Договор займа выданный Покупка Договор аренды от 28.04.2017	2 / 30 15 / 225 60 / 225	Форма расчетов: безналичный расчет, сроки оплаты: на основании договора
4	ИП Брокле Д. А. (в течение года)	Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом	Договор аренды нежилого здания №01/19 от 01.01.2019 в адрес ИП Брокле Д.А. Векселя выданные, задолженность в адрес ИП Брокле Д.А. Договора займа в адрес Общества	25 665/ 4 278 31 939 / 224 771 161 562 / 105 752	Форма расчетов: безналичный расчет, сроки оплаты: на основании договора
5	ООО «Симметрия» (в течение года)	Юридические лица контролируются или на них оказывается		Операций не было	



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Сибирская Полимерная Компания»

Юр. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7;

Фактич. адрес: 644040, г. Омск, Овощной проезд, 7; тел.: +7(3812) 910-212, 910-213

р/сч 40702810411030001465 филиал ПАО Банк ВТБ в г. Красноярске; к/сч 30101810200000000777;
БИК 040407777; ИНН 5507229340; КПП 550101001; ОКПО 30354445

		значительное влияние одним и тем же физическим лицом			
--	--	---	--	--	--

5. Информация о бенефициарных владельцах

Конечным бенефициаром Общества является Брокле Дмитрий Александрович

6. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу (директор, главный инженер, главный бухгалтер) за 2021 год составило 2 440,64 тыс. руб., в том числе краткосрочное – 0 тыс. руб.

7. Информация по прекращаемой деятельности

В 2022 году Общество не планирует прекращать свою деятельность, а также существенно сокращать объемы операций по основным видам деятельности.

8. Информация о рисках хозяйственной деятельности. События после отчетной даты.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

COVID-19 в 2021 году не оказал существенного влияния на возможность Общества непрерывно осуществлять свою деятельность в будущем. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этих последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде будет не существенным.

После отчетной даты не возникло никаких событий, требующих внесения корректировок в бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества.

В Обществе отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2021.

Директор _____ Новиков Алексей Сергеевич

22 апреля 2022 г.

