

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
		-	-	-
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	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	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Барабаш Татьяна  
Валентиновна  
(расшифровка подписи)

17 февраля 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Поступило	Выбыло объектов	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	25 052	(22 083)	-	(2 580)	-	27 918	(24 663)
	5210	за 2020г.	24 218	(17 619)	-	(4 464)	-	25 052	(22 083)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	24 971	(22 013)	49	(2 492)	-	25 020	(24 505)
	5211	за 2020г.	24 137	(17 560)	834	(4 453)	-	24 971	(22 013)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	81	(70)	-	(11)	-	81	(81)
	5212	за 2020г.	81	(59)	-	(11)	-	81	(70)
Транспортные средства	5203	за 2021г.	-	-	2 768	(77)	-	2 768	(77)
	5213	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5204	за 2021г.	-	-	49	-	-	49	-
	5214	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	2 866	-	(2 866)	-
	5250	за 2020г.	-	834	-	(834)	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	(2 768)	-
Стиральная машина Jasky's JW 10W12TF1	5242	за 2021г.	-	-	-	(49)	-
	5252	за 2020г.	-	49	-	-	-
Среднетоннажный грузовик ГАЗон NEXT (самосвал) с трехсторонней разгрузкой с надставными бортами	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Системный блок Intel Core i5 10400/H510M-HDV/16G/SSD500/500W Windows10	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	395	-	(395)	-
Программа интерпретации результатов по Кетозу для модернизации анализатора молока Bentley FTS 500	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	-	393	-	(393)	-
Тринокулярный микроскоп UB203i	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	46	-	(46)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	395
в том числе:			395
Комбинированная аналитическая система для оценки качества сырого молока, торговой марки "Bentley Ins"	5261	-	-
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	2 768	-	-
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	500	500	500
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Барбаш Татьяна  
 Валентиновна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

17 февраля 2022 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель  
**Барабаш Татьяна  
 Валентиновна**  
 (расшифровка подписи)

17 февраля 2022 г.



## 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				



Барабаш Татьяна  
Валентиновна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

17 февраля 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				выбыло			На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2020г.	-	-	767	-	(2 135)	-	(56)	-	-	-	-	-	-	-	1 612	(108)	
	5510	за 2021г.	2 980	(52)	1 119	-	(1 079)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 980	(52)	
	5530	за 2020г.	2 940	(52)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2021г.	2 962	(52)	660	-	(2 121)	-	(56)	-	-	-	-	-	-	-	1 501	(108)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2020г.	2 808	(52)	1 105	-	(951)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 962	(52)	
	5512	за 2021г.	18	-	105	-	(14)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	109	-	
Авансы выданные	5532	за 2020г.	80	-	14	-	(76)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-	
	5513	за 2021г.	-	-	2	-	(52)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5533	за 2020г.	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5534	за 2020г.	2 980	(52)	767	-	(2 135)	-	(56)	-	-	-	-	-	-	-	1 612	(108)	
	5520	за 2020г.	2 940	(52)	1 119	-	(1 079)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 980	(52)	

## 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				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	погашение				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	1 265	86	(466)	-	-	-	-	885	
	5580	за 2020г.	965	397	(97)	-	-	-	-	1 265	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2021г.	14	73	(5)	-	-	-	-	82	
	5582	за 2020г.	75	1	(62)	-	-	-	-	14	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	992	5	(456)	-	-	-	-	541	
	5583	за 2020г.	683	311	(2)	-	-	-	-	992	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	259	8	(5)	-	-	-	-	262	
	5586	за 2020г.	207	85	(33)	-	-	-	-	259	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	1 265	86	(466)	-	-	X	-	885	
	5570	за 2020г.	965	397	(97)	-	-	X	-	1 265	

## 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	-	-	-



Барабаш Татьяна  
Валентиновна  
(расшифровка подписи)

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	3 470	2 923
Расходы на оплату труда	5620	4 065	4 082
Отчисления на социальные нужды	5630	1 256	1 268
Амортизация	5640	2 580	4 464
Прочие затраты	5650	303	295
Итого по элементам	5660	11 674	13 032
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	11 674	13 032

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель  
**Барабаш Татьяна Валентиновна**  
 (расшифровка подписи)

17 февраля 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	181	425	(443)	-	163
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Барабаш Татьяна Валентиновна (подпись) (визировка подписи)

17 февраля 2022 г. Санкт-Петербург

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Сарабаши Татьяна  
Валентиновна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

17 февраля 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Барабаш Татьяна  
Валентиновна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

17 февраля 2022 г.

# **ПОЯСНЕНИЯ**

**к бухгалтерской (финансовой)  
отчетности  
Общества с ограниченной  
ответственностью «Научно  
Прикладной Центр «Селекция»  
за 2021 год**

г. Санкт-Петербург

Сведения об Обществе

<b>Общие сведения об обществе с ограниченной ответственностью</b>	
Полное наименование общества с ограниченной ответственностью	Общество с ограниченной ответственностью «Научно Прикладной Центр «Селекция»
Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации	ОГРН 1134716000792, свидетельство серия 47 №002756387 от 01.08.2013 ГРН 1134716000792, свидетельство серия 47 №002756387 от 01.08.2013
Идентификационный код ОКПО	11179114
Код территории по ОКАТО	40294000000
Код группировки по ОКОГУ	4210014
Код собственности (ОКФС)	16
Код организационно-правовой формы	12300
Код по ОКВЭД (ОКОНХ)	01.62
Отраслевая принадлежность общества	Сельское хозяйство
Субъект Российской Федерации	Санкт-Петербург
Юридический адрес	196625, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. поселок Тярлево, п Тярлево, ш Московское, д. 55б, литера А, помещ. 4-Н, ком. 25
Почтовый адрес	196625, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. поселок Тярлево, п Тярлево, ш Московское, д. 55б, литера А, помещ. 4-Н, ком. 25
Контактный телефон	8(812)4668411
Факс	(812) 451-74-13
Адрес электронной почты	<a href="mailto:nevskoe-selek@mail.ru">nevskoe-selek@mail.ru</a>

Общество не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные Федеральным законом № 307-ФЗ от 30.12.2008 г. «Об аудиторской деятельности».

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «НПЦ «Селекция» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

**Основные элементы учетной политики предприятия**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

1. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерской службой.

2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
4. Имущество, стоимость которого не превышает 40 000 руб., относится к материально-производственным запасам.
5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
6. При списании оценка сырья и материалов производится по средней стоимости, товары при продаже и ином выбытии списываются по стоимости каждой единицы.
7. Общество создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
8. Существенных изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2021 году по сравнению с 2020 годом не проводилось.

Учетная политика для целей налогового учета.

1. ООО «НПЦ «Селекция» применяет общую систему налогообложения, доходы и расходы определяются по методу начисления.
2. Общество ведет налоговый учет с использованием данных бухгалтерского учета и налоговых регистров.
3. Существенных изменений учетной политики для целей налогового учета в 2021 году по сравнению с 2020 годом не проводилось.

### **Основные виды деятельности общества**

Основными видами деятельности Общества являются:

- Разведение молочного крупного рогатого скота, производство сырого молока - закупка, выращивание, содержание и реализация племенных животных;
- Разведение прочих пород крупного рогатого скота и буйволов, производство спермы - получение, обработка и хранение семени (спермы) племенных производителей; реализация семени (спермы) племенных производителей;
- Предоставление услуг в области животноводства - оказание услуг юридическим и физическим лицам по определению качества молока, оказание услуг юридическим и физическим лицам в организации искусственного осеменения животных и подготовке технического персонала; оказание услуг юридическим и физическим лицам по оценке (бонитировке) племенных животных; оказание услуг юридическим и физическим лицам по иммуногенетическому контролю происхождения животных и генетических аномалий, а также выявлению генетической разницы между породами и стадами; оказание других услуг в области племенного животноводства;
- Деятельность агентов по оптовой торговле живыми животными;
- Закупка и продажа жидкого азота, синтетических сред, биологических препаратов, полимерных изделий и других товаров для искусственного осеменения животных, лекарственных и зоологических средств для ветеринарных целей; торгово-закупочная деятельность;
- Деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу;
- Научные исследования и разработки в области биотехнологии;
- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- Аренда и лизинг грузовых транспортных средств;
- Проведение семинаров, деловых встреч, выставок, выставок-продаж, конкурсов, мероприятий зрелищного характера;
- Предоставление прочих услуг,  
иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Свою деятельность Общество осуществляет на основании Устава, утвержденного Решением №5 Единственного участника АО «Невское» по племенной работе от 02.12.2021 г. и зарегистрированного МИФНС России №15 по Санкт-Петербургу 10.01.2022г.

### Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

Основные экономические показатели деятельности Общества.

Показатель	2021 (тыс.руб.)	2020 (тыс.руб.)	Изменения
Выручка	15 468	15 168	300
Себестоимость	9 283	10 396	-1113
Прибыль (убыток) от продаж	3 794	2 136	1658
Чистая прибыль (убыток)	3 537	3 324	213
Сумма Дт задолженности	1 504	2 928	-1424
Сумма Кт задолженности	885	1 265	-380

#### Прочие доходы

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Прочие доходы	2021 г.		2020 г.	
	%	сумма, тыс.руб.	%	сумма, тыс.руб.
Проценты к получению	10	192	5	142
Субсидии, полученные на компенсацию ранее произведенных расходов, связанных с приобретением оборудования Субсидии, полученные на компенсацию ранее произведенных расходов, связанных с приобретением оборудования	90	1660	95	2857
Прочие доходы				
<b>Прочие доходы, всего</b>	<b>100</b>	<b>1 852</b>	<b>100</b>	<b>2 999</b>

#### Прочие расходы

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

Прочие расходы	2021 г.		2020 г.	
	%	Сумма, тыс.руб	%	Сумма, тыс.руб
<b>Прочие расходы, в том числе:</b>				
- Услуги банка	5	48	7	51
- Выплаты социального характера	87	823	78	563
- Прочие расходы	8	72	15	105
<b>Прочие расходы, всего:</b>	<b>100</b>	<b>943</b>	<b>100</b>	<b>719</b>

## Сведения о приобретенных и выбывших основных средствах

Состав объектов основных средств, числящихся на балансе организации в оценке первоначальной стоимости, представлен следующим перечнем

(тыс. руб.)

Показатель	Наличие на 31.12.2020	Поступило	Выбыло	Наличие на 31.12.2021
Здания	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	25 052	98	-	25 150
Транспортные средства	-	2 768	-	2 768
Продуктивный скот	-	-	-	-
Земельный участок	-	-	-	-
<b>ИТОГО</b>	<b>25 052</b>	<b>2866</b>	<b>-</b>	<b>27 918</b>

Накопленная сумма амортизации на начало отчетного года составила 22 083 тыс.руб., на 31.12.2021 – 24 663 тыс.руб. В 2021 году отражено начисленной амортизации в сумме 2 580 тыс.руб.

Основные средства, находящиеся на консервации, отсутствуют.

### Расчеты с заказчиками

Расчеты с покупателями и заказчиками осуществляются по выписанным счетам. На проданные товары оформляются товарные накладные и счета-фактуры, на выполненные услуги оформляются акты и счета-фактуры.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составила 1 504 тыс.руб., с учетом сформированного резерва по сомнительным долгам 108 тыс. руб.

В отчетном периоде покупатели и заказчики рассчитывались путем перечисления денежных средств на расчетный счет.

### Социальные показатели

Показатель	2021 год	2020 год	Изменения
Среднесписочная численность, чел.	9	9	0
Затраты на оплату труда, тыс. руб.	4 065	4 082	-17
Сумма начисленных страховых взносов, руб.	1 401	1 393	8
Выплаты социального характера	546	434	112

### Анализ финансового состояния организации.

Показатели Анализа и оценки структуры баланса и динамики прибыли

Наименование показателя	Норматив	Расчет	Фак-ое значение, 2021 год	Расчет	Фак-ое значение, 2020 год
<b>Кoeffициент абсолютной ликвидности</b>	не менее 0,2	$(4613+4500)/1048 = 8,70$	не менее 0,2	$(3476+4500)/3107 = 2,57$	не менее 0,2

Коэффициент покрытия (текущей ликвидности)	не менее 2	13718/1048 = <b>13,09</b>	не менее 2	13163/3107 = <b>4,24</b>	не менее 2
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	не более 1	(38+1048)/15946 = <b>0,07</b>	не более 1	(26+3107)/13240 = <b>0,24</b>	не более 1
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	не менее 0,5	15946/17032 = <b>0,94</b>	не менее 0,5	13240/16373 = <b>0,81</b>	не менее 0,5
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,02 - 0,05	(15946-3314)/15946 = <b>0,79</b>	более 0,05	(13240-3210)/13240 = <b>0,76</b>	более 0,05
Рентабельность продаж, %	не менее 30	3794/15468*100= <b>24,53</b>	менее 30	2136/15168*100= <b>14,08</b>	менее 30
Чистые активы		<b>15 946</b>		<b>14 901</b>	

### Налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02 (Приказ Минфина России от 19.11.2002 N 114н).

Налоговой базой признается денежное выражение прибыли, определяемой как полученные доходы, уменьшенные на величину произведенных расходов. Налоговая база в 2021 году составила 4 858 тыс.руб.

Сумма текущего налога на прибыль за отчетный период составила 972 тыс. рублей.

Крупных сделок, на совершение которых распространяется порядок одобрения крупных сделок, в 2021 году не было.

Неоконченных судебных разбирательств, в которых общество выступает в качестве ответчика по иску о взыскании задолженности с указанием общей суммы предъявленных претензий Общество не имеет.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что организация будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

В Обществе за период с момента отчетной даты по дату составления отчетности не происходило событий, повлиявших на финансовое положение организации.

Размер уставного капитала ООО «НПЦ «Селекция» 10 тыс. руб. Единственный участник Общества: Акционерное общество «Невское» по племенной работе (АО «Невское»), доля в уставном капитале 100%.

Чистая прибыль Общества за 2021 финансово-хозяйственный год составила 3 537 тыс. рублей.

### Операции со связанными сторонами

В 2021 году ООО «НПЦ «Селекция» осуществляло операции со связанными сторонами. К связанным сторонам относится материнская компания АО «Невское». Дивиденды, полученные АО «Невское» от ООО «НПЦ Селекция» в 2021 году, составляют 831 тыс.руб.

В соответствии со ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" в организации по состоянию на 01.11.2021 г. проведена инвентаризация:

- основных средств
- товарно-материальных ценностей
- расходов будущих периодов

по состоянию на 31.12.2021 г. проведена инвентаризация:

- денежных средств
- расчетов с банком
- расчетов с покупателями, поставщиками, подотчетными лицами, работниками, депонентами, прочими дебиторами и кредиторами.

Формы годового отчета за 2021 год включают:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2021 года, форма № 1
- Отчет о финансовых результатах за 2021 год, форма № 2
- Отчет об изменениях капитала за 2021 год, форма № 3
- Отчет о движении денежных средств за 2021 год, форма № 4
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год.
- Отчет о численности и заработной плате работников сельскохозяйственной организации за 2021 год, форма № 5-АПК.
- Отчет об отраслевых показателях деятельности организаций агропромышленного комплекса за 2021 год, форма № 6-АПК.
- Отчет о затратах на основное производство за 2021 год, форма № 8-АПК.
- Отчет о затратах на выполнение работ и оказание услуг (на сторону) за 2021 год, форма № 12-АПК.

Генеральный директор  
ООО «НПЦ «Селекция»

Главный бухгалтер



Т.В.Барабаш

Л.А.Плащевская