

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО Научно-производственное объединение «Собский рыбоводный завод»
за 2021г.

1. Общие сведения

Юридический адрес: 629420, Ямало-Ненецкий АО, г. о. г. Лабытнанги р-н, Харп пгт, Набережная реки Сось тер, дом №2.

ИНН 8901027010, КПП 890101001; ОКТМО 71953000052-пгт ХАРП; ОКОГУ-4210014(организации, учрежденные юридическими лицами или гражданами, или юридическими лицами и гражданами совместно); ОКФС-16 (Частная собственность); Организационно-правовая форма-Общество с ограниченной ответственностью.

Дата государственной регистрации Общества – 27.09.2012г.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является воспроизводство пресноводных биоресурсов искусственное (ОКВЭД 03.22.5)

Дополнительные виды деятельности:

- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- рыболовство, рыбоводство и предоставление услуг в этих областях;
- розничная торговля рыбой и морепродуктами.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (ЕСХН).

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2021 г. – 75 человек.

Учредитель Организации НО «Региональный инновационно-инвестиционный фонд Ямал».

Номинальная стоимость доли 1 415 177 000,00руб.

Отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021г. (Закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ).

Решением единственного участника от 08.11.2021 №156 внесены изменения в устав ООО «НПО СРЗ» в части юридического адреса : п.1.2. Устава изменить и изложить в новой редакции:

Юридический адрес : 629420,Российская Федерация, Ямало- Ненецкий автономный округ, городской округ город Лабытнанги, поселок городского типа Харп, территория Набережная реки Сось, дом 2.

Изменения в Устав зарегистрированы 18.11.2021, ГРН 2218900096853.

2.

Решением единственного участника от 09.02.2022 №163 прекращены полномочия Генерального директора ООО «НПО СРЗ» Колесникова Д.Н., в связи с истечением срока действия трудового договора 16.02.2022. Исполняющим обязанности генерального директора Общества с 17.02.2022 назначен Горлатов Александр Викторович, с которым заключено дополнительное соглашение от 15.02.2022 №19 к трудовому договору от 05.09.2016 № 29Д.

Аудитор организации ООО «Аудит-Сервис» (член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», свидетельство от 20.08.2015 № 7225 (ОРНЗ 11506036588).

Организация состоит на учете по месту своего нахождения в МИФНС №1 по ЯНАО. Производились камеральные проверки по итогам сдачи декларации НДС за первый, второй и четвертый квартал 2021 года.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика утверждена приказом директора от 16 декабря 2020 года №54 о/д.

- О фактах неприменения правил бухгалтерского учета.

Учетная политика организации сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности исполнительный орган организации исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

- О методах оценки и существенных статьях бухгалтерской отчетности.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости; списание МПЗ производится методом ФИФО. К объектам основных средств относятся материальные ценности, не предназначенные для перепродажи, имеющие срок полезного использования свыше 12 месяцев с первоначальной стоимостью свыше 40 000,00 рублей. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

- Порядок признания выручки. Предпринимательской деятельностью признается производство, приносящее прибыль: производство товаров и услуг, отвечающим целям создания Общества, оговоренными в Уставе.

- Отчетность, после утверждения руководителем Общества, а также проверенная аудиторской организацией, предоставляется учредителю.

3. Основные показатели деятельности Общества.

3.1 Правовая работа.

За 2021 год организацией было заключено и пролонгировано 150 договоров.

В том числе:

1. Договоры аренды

4

2. Договоры поставки продукции и товаров, выполнения работ

46

2. Договоры поставки продукции и товаров, выполнения работ	46
3. Договоры на оказание услуг	69
4. Договоры с физическими лицами	6
6. Участие в конкурсных процедурах и заключение договоров на реализацию рыбопосадочного материала; работ и услуг по выпуску ВБР	25

Претензии со стороны контрагентов по исполнению договоров в течение года отсутствуют.

В 4 квартале 2021г начата работа по заключению договоров на 2022 год.

3.2. Существенные статьи бухгалтерской отчетности:

- В состав строки 1150 «Основные средства» включены суммы вложений во внеоборотные активы, материалы, приобретенные для создания основных средств, авансы, выданные поставщикам на приобретение основных средств. Расшифровка показателей в таблице 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (№5).

3.3. Доходы и расходы от предпринимательской деятельности по реализации собственной с.-х. продукции:

Выручка от реализации продукции, работ и услуг за 2021 год составила 242 035 тыс. руб., в том числе НДС 40 338 тыс. руб.

Наименование	Сумма (тыс.руб)
Выращивание двухлеток форели	13
Выращивание пятилеток муксуна	133
Выращивание сеголеток форели	91
Выращивание трехлеток муксуна	258
Выращивание четырехлеток нельмы	11
Подращивание молоди муксуна (Форват) март 2021	72596
Подращивание молоди муксуна СРЗ декабрь 2021	149605
Подращивание молоди чира до 1,5 гр. (ноябрь 2020)	11322
Разведение малька муксуна (п.Тазовский) 2021	7919
Рыбоводный завод на р. Сось	87
ИТОГО	242 035

Себестоимость подаж: 137 534 тыс. руб.

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
Выращивание двухлеток форель	403
Выращивание пятилеток муксуна	5389
Выращивание сеголеток форели	55
Выращивание трехлеток муксуна	5628
Выращивание четырехлеток нельмы	1354
Подращивание молоди муксуна (Форват) март 2021	43538
Подращивание молоди муксуна СРЗ декабрь 2021	69977
Подращивание молоди чира до 1,5 гр. (ноябрь 2020)	6397
Разведение малька муксуна (п.Тазовский) 2021	4793
ИТОГО	137534

Расходы на продажу для розницы 15 тыс. руб.

Управленческие расходы 45 771 тыс. руб.

Результат продаж 18 377 тыс. руб.

Прочие доходы 10 540 тыс. руб.

Прочие расходы 105 801 тыс. руб.

Сумма исчисленного ЕСХН за 2021 год равна нулю.

Убыток по бухгалтерскому учету отчетного периода составил 76 884тыс. руб.

Дебиторская задолженность по статье 1230 бухгалтерского баланса составила 14 165 тыс. руб. (с учетом резерва 2 060 тыс. руб.). Расшифровка приведена в Приложении №5 (Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность в сумме 5 845 тыс. руб. Расшифровка приведена в таблице 5.1 и 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (№5).

4. Оценка стоимости чистых активов.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2021 года составила 1795 151 тыс. руб., стоимость уставного капитала составила 1 415 177тыс. руб.

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода превышают уставный капитал на 26,8%. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение,

55
полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. Связанными сторонами Общества являются:

- Некоммерческая организация «Региональный инновационно-инвестиционный фонд «ЯМАЛ», ИНН 8901033609;

5.2 Операции со связанными сторонами:

НО РИФ ЯМАЛ:

- согласно договора займа от 12.03.2021 №1420 выдача и возврат денежных средств в сумме 490 тыс. руб.
- на основании Решения единственного участника от 01.12.2021 года № 157 получена лодка Беркут стоимостью 433 тыс.руб.
- погашена кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2021 года в сумме 11 305 тыс. руб. (платежное поручение №123 от 12.02.2021)

6. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности путем признания оценочного обязательства в бухгалтерском учете посредством раскрытия информации в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

К оценочным обязательствам Общество отнесло обязательства по оплате ежегодных оплачиваемых отпусков, включая страховые взносы на обязательное социальное страхование. Оценочные обязательства учтены на счете 96 и отражены в разделе V «Краткосрочные обязательства» пассива Баланса в сумме 7361 тыс. руб. (Количество неоплаченных дней отпуска 1855,42 срок исполнения 2022 год)

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 2060 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности:

ООО «Процветание» - 1 648 тыс. руб.

ООО «Сельхоз-Ресурс» - 411 тыс. руб.

ООО ТД «Горно-промышленный Альянс» - 1 тыс. руб.

Событий после отчетной даты нет.

-Новая коронавирусная инфекция не повлияла на результаты деятельности ООО НПО «СРЗ».

-Санкционная политика в отношении России и связанные с этим последствия не окажут существенного влияния на результаты финансово – хозяйственной деятельности и на непрерывность деятельности ООО «НПО СРЗ».

Общество намерено продолжать свою деятельность дальше.

Исполняющий обязанности

генерального директора

«22» 02 2022



А.В. Горлатов