

**Пояснения**  
**к годовому бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств**  
**за 2021 год**

**1. Общие сведения о**

Автономная некоммерческая организация Научно-исследовательский институт диагностики и профилактики болезней человека и животных» (Далее – АНО) создано в 2007 году.

Учредителями АНО «НИИ ДПБ» являются:

- Некоммерческое партнерство «ОБЪЕДИНЕННАЯ ВЕТЕРИНАРНАЯ АССОЦИАЦИЯ», ОГРН 1057749415008 от 07.12.2005 г. Юридический адрес: 121096, г. Москва, ул. В.Кожинной, д.23.
- Региональная общественная организация «гильдия ветеринарных врачей», ОГРН 1027700357728 от 25.10.2002 г. Юридический адрес: 103051, г. Москва, ул. Цветной бульвар, д.11, стр.11.
- Региональная общественная Ассоциация практикующих ветеринарных врачей, ОГРН 1027700357761 от 25.10.2002 г. Юридический адрес: 103051, г. Москва, ул. Цветной бульвар, д.11, стр.1.
- Союз «Российский союз производителей ветеринарных лекарственных средств и кормовых добавок», ОГРН 1027708000902 от 30.07.2002 г. Юридический адрес: Юридический адрес: 107139, г. Москва, ул. Орликов переулок, д.1/11.

именуемые в дальнейшем Участники.

Связанными лицами АНО «НИИ ДПБ» являются (учредители, Конференция АНО, Ученый совет АНО, Председатель Ученого совета АНО, Президент АНО).

Целевой капитал, формируемый согласно статье 2 Федерального закона от 30.12.2006 г. №275-ФЗ «О порядке формирования и использования целевого капитала некоммерческих организаций» (далее – Закон №275-ФЗ), в АНО «НИИ ДПБ» отсутствует.

Соответственно, АНО не подлежит обязательному аудиту согласно положениям Федерального закона от 30.12.2008 №307 ФЗ «Об аудиторской деятельности», а также положениям части 6 статьи 6 Закона №275-ФЗ.

Недвижимого имущества Общество не имеет. арендует офисные и производственные помещения по адресу 123098, г. Москва, ул. Гамалеи, д.16, стр.2, стр.3 по договору аренды, 105120, г. Москва, Сыромятнический 3-й пер. дом 3/9 стр.2. В АНО обособленное подразделение на арендованных помещениях по адресу: г. Москва, Сыромятнический 3-й пер. дом 3/9 стр.2. закрыто 02.11.2021 г.

Основные производственные фонды АНО «НИИ ДПБ» представляют лабораторное оборудование для диагностических исследований, транспортные средства и офисную технику.

На конец 2021 г. среднесписочная численность работников составила 12 человек  
Чрезвычайных событий в деятельности АНО в 2021 г. не было.

Существенные события после отчетной даты до даты подписания отчетности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое положение АНО отсутствуют.

Конференция представителей участников не принимали решение о прекращение деятельности.

Официальный курс валют к рублю установлен ЦБ РФ на отчетную дату 31.12.21:

Доллар США - 74,2926, Евро – 84,0695

Сформировано оценочное обязательство в виде резерва предстоящих отпусков в сумме 1 094 674 руб. 34 коп.

## 2. Общие сведения о деятельности Финансовые показатели.

Основной вид экономической деятельности лабораторные диагностические исследования, научные - исследовательские работы.

АНО осуществляет лабораторные диагностические исследования, ведет научно-исследовательские работы по созданию вакцин, диагностических наборов и тест – систем ветеринарного назначения.

В 2021 г. АНО инвестиционной деятельности не осуществляло.

В 2021 г. в АНО добровольные имущественные взносы и пожертвования не поступали

В 2021 г. кредиты АНО не привлекались.

В 2021 г. займы АНО привлекались.

В 2021 г. расходы на содержании аппарата управление (расходы, связанные с оплатой труда, работников, содержание помещений, расходы на командировки и прочие) осуществлялись за счет средств, полученных от предпринимательской деятельности за 2021 год.

Основной управленческий персонал (ОУП)- Президент за 2021 г. вознаграждение ОУП составила 1 130 175 рублей 45 копеек

Бухгалтерская отчетность АНО сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности с учетом Информации Минфина России «Об особенностях формирования бухгалтерской отчетности некоммерческих организаций» № ПЗ-1/2015.

Основные показатели деятельности АНО за 2021 – 2020 г. представлены в таблице:

Наименование показателя		В тыс. руб.	
		2021 г.	2020 г.
Выручка от реализации услуг	1	27625	29097
Себестоимость продаж	2	(18562)	(18162)
Коммерческие расходы		(300)	(407)
Управленческие расходы		(8098)	(9370)
Прочие доходы		3742	6886
Прочие расходы		(5433)	(7490)
Прибыль (убыток) до налогообложения		(1026)	554
Чистая прибыль (убыток)		(245)	190



**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 643	(1 442)	-	-	-	(30)	-	-	-	1 643	(1 472)
	5110	за 2020г.	1 643	(1 412)	-	-	-	(30)	-	-	-	1 643	(1 442)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	1 203	(1 203)	-	-	-	-	-	-	-	1 203	(1 203)
	5111	за 2020г.	1 203	(1 203)	-	-	-	-	-	-	-	1 203	(1 203)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2021г.	370	(177)	-	-	-	(22)	-	-	-	370	(199)
	5112	за 2020г.	370	(154)	-	-	-	(22)	-	-	-	370	(177)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2021г.	69	(62)	-	-	-	(8)	-	-	-	69	(69)
	5113	за 2020г.	69	(54)	-	-	-	(8)	-	-	-	69	(62)

**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	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	53	53	53
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	53	53	53

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	2 455	(2 455)	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	957	(957)	5 829	(5 829)	-	-	-	-
в том числе:										
Раз. инкат. вакцины против МАСТИТОВ КРС ассоциированной Капустин 07.2016-06.2018	5141	за 2021г.	-	-	2 455	(2 455)	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Разработка тест-системы ГПС-Серотест Цибезов 10.2013-12.2014	5142	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 2020г.	957	(957)	-	-	-	-	-	-
Разработка вакцины против ГРИППА ЛОШАДЕЙ Гребенникова 01.2015- 12.2018	5143	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2020г.	-	-	4 911	(4 911)	-	-	-	-
Раз. и совершенст. мет. диагностики болезней, вызыв. вирусами ГЕРПЕС КРС ЮЖАКОВ 2019	5144	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 2020г.	-	-	918	(918)	-	-	-	-

### 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.	7 833	825	(1 076)	(2 455)	5 127
	5170	за 2020г.	11 972	1 706	(16)	(5 829)	7 833
в том числе:							
Разраб.тест-системы для выявления антител IgM к РРСС мет.ИФА	5161	за 2021г.	911	-	(911)	-	-
	5171	за 2020г.	578	334	-	-	911
Раз. тест-системы для выяв. ДНК аденовирусов КРС методом ПЦР	5162	за 2021г.	165	-	(165)	-	-
	5172	за 2020г.	165	-	-	-	165
Разработка вакцины против МИКСОМАТОЗА и геморр.КРОЛИКОВ Мухин 10.2014-12.2020	5163	за 2021г.	3 207	339	-	-	3 546
	5173	за 2020г.	2 739	468	-	-	3 207
Раз. инкат. вакцины против МАСТИТОВ КРС ассоциированной Капустин 07.2016-06.2018	5164	за 2021г.	1 969	486	-	(2 455)	-
	5174	за 2020г.	1 603	366	-	-	1 969
Противопаразит. препараты в виде КАПЕЛЬ НА ХОЛКУ животных Прохорова 07.2011-12.2018	5165	за 2021г.	1 581	-	-	-	1 581
	5175	за 2020г.	1 581	-	-	-	1 581
Разработка вакцины против ГРИППА ЛОШАДЕЙ Гребенникова 01.2015- 12.2018	5166	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5176	за 2020г.	4 477	449	(15)	(4 911)	-
Раз. и совершенст. мет. диагностики болезней, вызыв. вирусами ГЕРПЕС КРС ЮЖАКОВ 2019	5167	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5177	за 2020г.	830	89	(1)	(918)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Верховский Олег  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.



**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.	-	100	-	(100)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Автомобиль HYUNDAI TRAJET 2.0	5241	за 2021г.	-	100	-	(100)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

**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	-	-
в том числе:			
	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	-	-	-
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	5 277	5 277	5 277
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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Верховский Олег  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Верховский Олег  
Анатольевич**  
(расшифровка подписи)

29 марта 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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Верховский Олег  
Анатольевич**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	4 164	-	2 206	-	(2 453)	-	-	-	-	39	-	3 956	-
	5530	за 2020г.	3 696	-	2 522	-	(2 055)	-	-	-	-	-	-	4 164	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	2 385	-	2 206	-	(2 058)	-	-	-	-	-	-	2 533	-
	5531	за 2020г.	1 796	-	2 230	-	(1 641)	-	-	-	-	-	-	2 385	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	47	-	-	-	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	85	-	30	-	(68)	-	-	-	-	-	-	47	-
Прочая	5513	за 2021г.	1 732	-	-	-	(348)	-	-	-	-	39	-	1 423	-
	5533	за 2020г.	1 815	-	263	-	(346)	-	-	-	-	-	-	1 732	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	4 164	-	2 206	-	(2 453)	-	-	-	X	39	-	3 956	-
	5520	за 2020г.	3 696	-	2 522	-	(2 055)	-	-	-	X	-	-	4 164	-

## 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 долго- в краткосрочную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	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	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	4 509	111	2	(3 281)	-	-	39	-	1 380
	5580	за 2020г.	3 841	893	-	(225)	-	-	-	-	4 509
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	597	-	-	(56)	-	-	-	-	541
	5581	за 2020г.	511	90	-	(4)	-	-	-	-	597
авансы полученные	5562	за 2021г.	2 445	10	-	(2 445)	-	-	-	-	10
	5582	за 2020г.	2 429	40	-	(23)	-	-	-	-	2 445
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	1 464	101	2	(777)	-	-	39	-	829
	5583	за 2020г.	896	763	-	(195)	-	-	-	-	1 464
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	3	-	-	(3)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	5	-	-	(2)	-	-	-	-	3
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	4 509	111	2	(3 281)	-	X	39	-	1 380
	5570	за 2020г.	3 841	893	-	(225)	-	X	-	-	4 509

**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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Верховский Олег  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.  
\_\_\_\_\_

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	834	732
Расходы на оплату труда	5620	10 489	9 952
Отчисления на социальные нужды	5630	3 194	3 118
Амортизация	5640	431	567
Прочие затраты	5650	12 012	13 571
Итого по элементам	5660	26 960	27 940
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	26 960	27 940

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Верховский Олег  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 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	1 469	1 163	(1 330)	(26)	1 276
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	1 469	1 163	(1 330)	(26)	1 276

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Верховский Олег  
Анатольевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

### 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	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Верховский Олег  
Анатольевич**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**9. Государственная помощь**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Верховский Олег  
Анатольевич**  
(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.