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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Барабаш Татьяна Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	24 218	(17 619)	834	-	-	(4 464)	-	-	25 052	(22 083)
	5210	за 2019г.	22 894	(14 320)	1 324	-	-	(3 299)	-	-	24 218	(17 619)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	24 137	(17 560)	834	-	-	(4 453)	-	-	24 971	(22 013)
	5211	за 2019г.	22 813	(14 273)	1 324	-	-	(3 287)	-	-	24 137	(17 560)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	81	(59)	-	-	-	(11)	-	-	81	(70)
	5212	за 2019г.	81	(47)	-	-	-	(12)	-	-	81	(59)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	834	-	(834)	-
	5250	за 2019г.	63	1 261	-	(1 324)	-
в том числе: Программа интерпретации результатов по Кетозу для модернизации анализатора молока Bentley FTS 500	5241	за 2020г.	-	395	-	(395)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тринокулярный микроскоп UB203i	5242	за 2020г.	-	393	-	(393)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Термостат-циркулятор погружной LOIP LT-100, до +100 С, +-0,1 С, без ванны, без охл. теплообм	5243	за 2020г.	-	46	-	(46)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Аквадистиллятор Liston A 1110	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	63	-	-	(63)	-
Комплект оборудования для модернизации анализатора молока Bentley FTS 500	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	1 212	-	(1 212)	-
Шкаф сушильный LOIP LF-25/350-GS1 (250x310x295мм, 350 С, б/венитилятора, нержавеющая сталь, цифровой	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	49	-	(49)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	395	1 212
в том числе: Комбинированная аналитическая система для оценки качества сырого молока, торговой марки "Bentley Ins	5261	395	1 212
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	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 _____ Барабаш Татьяна Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	4 500	-	-	-	-	-	-	4 500	-
	5315	за 2019г.	850	-	3 650	-	-	-	-	4 500	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	4 500	-	-	-	-	-	-	4 500	-
	5310	за 2019г.	850	-	3 650	-	-	-	-	4 500	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____ Барабаш Татьяна Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	1 384	-	2 696	(1 846)	-	-	X	2 234	-
	5420	за 2019г.	1 909	-	1 256	(1 781)	-	-	X	1 384	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1 384	-	2 696	(1 846)	-	-	-	2 234	-
	5421	за 2019г.	1 909	-	1 256	(1 781)	-	-	-	1 384	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____ Барабаш Татьяна Валентиновна
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 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	
					поступление		выбыло							
			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 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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	2 940	(52)	1 119	-	(1 079)	-	-	-	-	-	2 980	(52)
	5530	за 2019г.	3 760	(52)	650	-	(1 470)	-	-	-	-	-	2 940	(52)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	2 808	(52)	1 105	-	(951)	-	-	-	-	-	2 962	(52)
	5531	за 2019г.	3 743	(52)	522	-	(1 457)	-	-	-	-	-	2 808	(52)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	80	-	14	-	(76)	-	-	-	-	-	18	-
	5532	за 2019г.	17	-	76	-	(13)	-	-	-	-	-	80	-
Прочая	5513	за 2020г.	52	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	52	-	-	-	-	-	-	-	52	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	2 940	(52)	1 119	-	(1 079)	-	-	X	X	X	2 980	(52)
	5520	за 2019г.	3 760	(52)	650	-	(1 470)	-	-	X	X	X	2 940	(52)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	965	397	-	(97)	-	-	-	-	1 265
	5580	за 2019г.	1 117	107	-	(259)	-	-	-	-	965
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	75	1	-	(62)	-	-	-	-	14
	5582	за 2019г.	20	75	-	(20)	-	-	-	-	75
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	770	375	-	(2)	-	-	-	-	1 143
	5583	за 2019г.	967	-	-	(197)	-	-	-	-	770
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	120	21	-	(33)	-	-	-	-	108
	5586	за 2019г.	123	32	-	(35)	-	-	-	-	120
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	965	397	-	(97)	-	X	X	X	1 265
	5570	за 2019г.	1 117	107	-	(259)	-	X	X	X	965

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

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

24 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 923	2 940
Расходы на оплату труда	5620	4 082	4 176
Отчисления на социальные нужды	5630	1 268	1 293
Амортизация	5640	4 464	3 299
Прочие затраты	5650	295	99
Итого по элементам	5660	13 032	11 807
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	13 032	11 807

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



Руководитель _____ **Барабаш Татьяна Валентиновна**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 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	178	430	(427)	-	181
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Барабаш Татьяна Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Барабаш Татьяна Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
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 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Барабаш Татьяна Валентиновна

(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

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

за 2020 год

г. Тосно

Сведения об Обществе

Общие сведения об обществе с ограниченной ответственностью	
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	41248000055
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	Ленинградская область
Юридический адрес	187032, Ленинградская обл, Тосненский р-н, Тельмана п, Красноборская дорога, дом № 3
Почтовый адрес	187032, Ленинградская обл, Тосненский р-н, Тельмана п, Красноборская дорога, дом № 3
Контактный телефон	8(812)4668411
Факс	(812) 451-74-13
Адрес электронной почты	nevskoe-selek@mail.ru

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 2020 году по сравнению с 2019 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 2020 году по сравнению с 2019 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;
- 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 №1 Единственного участника ОАО «Невское» по племенной работе от 10.07.2013 г. и зарегистрированного ИФНС России по Тосненскому району Ленинградской области 01.08.2013г.

Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

Основные экономические показатели деятельности Общества.

Показатель	2020 (тыс.руб.)	2019 (тыс.руб.)	Изменения
Выручка	15 168	13 953	1215
Себестоимость	10 396	9 330	1066
Прибыль (убыток) от продаж	2 136	2 146	-10
Чистая прибыль (убыток)	3 324	2 803	521
Сумма Дт задолженности	2 928	2 888	40
Сумма Кт задолженности	1 265	965	300

Прочие доходы

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

Прочие доходы	2020 г.		2019 г.	
	%	сумма, тыс.руб.	%	сумма, тыс.руб.
Проценты к получению	5	142	4	124
Субсидии, полученные на компенсацию ранее произведенных расходов, связанных с приобретением оборудования Субсидии, полученные на компенсацию ранее произведенных расходов, связанных с приобретением оборудования	95	2857	96	2 857
Прочие доходы			-	-
Прочие доходы, всего	**100**	**2 999**	**100**	**2 981**

Прочие расходы

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

Прочие расходы	2020 г.		2019 г.	
	%	Сумма, тыс.руб	%	Сумма, тыс.руб
Прочие расходы, в том числе:				
- Услуги банка	7	51	4	52
- Выплаты социального характера	78	563	60	765
- Прочие расходы	15	105	36	462
Прочие расходы, всего:	**100**	**719**	**100**	**1279**

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 31.12.2019	Поступило	Выбыло	Наличие на 31.12.2020
Здания	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	24 218	834	-	25 052
Транспортные средства	-	-	-	-
Продуктивный скот	-	-	-	-
Земельный участок	-	-	-	-
ИТОГО	**24 218**	**834**	**-**	**25 052**

Накопленная сумма амортизации на начало отчетного года составила 17 619 тыс.руб., на 31.12.2020 – 22 083 тыс.руб. В 2020 году отражено начисленной амортизации в сумме 4 464 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 31.12.2020 г. составила 2 928 тыс.руб., с учетом сформированного резерва по сомнительным долгам 52 тыс. руб.

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

Социальные показатели

Показатель	**2020 год**	**2019 год**	**Изменения**
Среднесписочная численность, чел.	9	11	-2
Затраты на оплату труда, тыс. руб.	4 082	4 176	-94
Сумма начисленных страховых взносов, руб.	1 393	1 315	78
Выплаты социального характера	434	596	-162

Анализ финансового состояния организации.

Показатели Анализа и оценки структуры баланса и динамики прибыли

Наименование показателя	Норматив	Расчет	Фак-ое значение, 2020 год	Расчет	Фак-ое значение, 2019 год
Коэффициент абсолютной ликвидности	не менее 0,2	(3476+4500)/3107 =**2,57**	не менее 0,2	(850+4500)/5661 =**0,95**	не менее 0,2

Коэффициент покрытия (текущей ликвидности)	не менее 2	13163/3107 =**4,24**	не менее 2	9654/5661 =**1,71**	менее 2
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	не более 1	(26+3107)/13240 =**0,24**	не более 1	(21+5661)/10617 =**0,54**	не более 1
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	не менее 0,5	13240/16373 =**0,81**	не менее 0,5	10617/16299 =**0,65**	не менее 0,5
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,02 - 0,05	(13240-3210)/13240= **0,76**	более 0,05	(10617-6645)/10617= **0,37**	более 0,05
Рентабельность продаж, %	не менее 30	2136/15168*100=14,08	менее 30	2146/13953*100=**15,38**	менее 30
Чистые активы		**14 901**		**15 135**	

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 2020 году составила 6 410 тыс.руб.

Сумма текущего налога на прибыль за отчетный период составила 1282 тыс. рублей.

Крупных сделок, на совершение которых распространяется порядок одобрения крупных сделок, в 2020 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 2020 финансово-хозяйственный год составила 3 324 тыс. рублей.

Операции со связанными сторонами

В 2020 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 2020 году, составляют 701 тыс.руб.

В соответствии со ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" в организации по состоянию на 01.11.2020 г. проведена инвентаризация:

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

по состоянию на 31.12.2020 г. проведена инвентаризация:

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

Формы годового отчета за 2020 год включают:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 года, форма № 1
- Отчет о финансовых результатах за 2020 год, форма № 2
- Отчет об изменениях капитала за 2020 год, форма № 3
- Отчет о движении денежных средств за 2020 год, форма № 4
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.
- Отчет о численности и заработной плате работников сельскохозяйственной организации за 2020 год, форма № 5-АПК.
- Отчет об отраслевых показателях деятельности организаций агропромышленного комплекса за 2020 год, форма № 6-АПК.
- Отчет о затратах на основное производство за 2020 год, форма № 8-АПК.
- Отчет о затратах на выполнение работ и оказание услуг (на сторону) за 2020 год, форма № 12-АПК.

Генеральный директор
ООО «НПЦ «Селекция» Т.В.Барабаш

Главный бухгалтер Л.А.Плащевская

Общество с ограниченной ответственностью "Научно Прикладной Центр "Селекция" Ленинградская область