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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	-	-	-

1.3. 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	-	-	-
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	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на	часть стоимости, списанная на	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	принято к учету в качестве нематериальных	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Гаврюченков Андрей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 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 и убытки от	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от
доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	
незаконченные операции по приобретению,	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
модернизации и т.п. основных средств -	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	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 -	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	-	-	-
фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Гаврюченков Андрей Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 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	Текущей рыночной стоимости (убытков от		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	5	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
в том числе:	5302	за 2021г.	5	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	11 084	-	3 000	(11 760)	-	676	-	3 000	-
	5315	за 2020г.	10 184	-	-	-	-	900	-	11 084	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	11 089	-	3 000	(11 765)	-	676	-	3 000	-
	5310	за 2020г.	10 189	-	-	-	-	900	-	11 089	-

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 _____ **Гаврюченков Андрей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 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	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения	оборот запасов между их	себе-стоимость	величина резерва под	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021г.	-	-	-	409 405	(409 354)	-	-	X	50	-	50
	5420	за 2020г.	-	-	-	34 562	(34 562)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие	5401	за 2021г.	-	-	-	445	(445)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2020г.	-	-	-	649	(649)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	404 943	(404 893)	-	-	-	50	-	50
	5423	за 2020г.	-	-	-	30 210	(30 210)	-	-	14 107	-	-	-
Товары и готовая продукция	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном	5405	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	4 017	(4 017)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	3 703	(3 703)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Гаврюченков Андрей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская	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.	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	0
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2021г.	123 212	-	65 657	(1316)
	5530	за 2020г.	4 796	-	123 212	0
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	26	-	338	0
	5531	за 2020г.	1 169	-	26	0
Авансы выданные	5512	за 2021г.	119 179	-	61 106	0
	5532	за 2020г.	213	-	119 179	0
Прочая	5513	за 2021г.	4 007	-	4 213	(1316)
	5533	за 2020г.	3 414	-	4 007	0
	5514	за 2021г.	-	-	-	0
	5534	за 2020г.	-	-	-	0
Итого	5500	за 2021г.	123 212	-	65 657	(1316)
	5520	за 2020г.	4 796	-	123 212	-

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	1 316		-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	1 316		-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
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.	-	-
	5575	за 2020г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	146 892	79 041
	5580	за 2020г.	19 190	146 892
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	8	20
	5581	за 2020г.	109	8
авансы полученные	5562	за 2021г.	127 208	68 394
	5582	за 2020г.	262	127 208
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	158	127
	5583	за 2020г.	312	158
кредиты	5564	за 2021г.	-	-
	5584	за 2020г.	-	-
займы	5565	за 2021г.	19 517	10 500
	5585	за 2020г.	18 507	19 517
прочая	5566	за 2021г.	-	-
	5586	за 2020г.	-	-
	5567	за 2021г.	-	-
	5587	за 2020г.	-	-
Итого	5550	за 2021г.	146 892	79 041
	5570	за 2020г.	19 190	146 892

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 _____ **Гаврюченков Андрей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	418	579
Расходы на оплату труда	5620	6 723	5 535
Отчисления на социальные нужды	5630	1 199	1 161
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	869	816
Итого по элементам	5660	9 209	8 091
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	404 893	30 210
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	414 102	38 301

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

Руководитель _____ **Гаврюченков Андрей Викторович**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

7. 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 _____ **Гаврюченков Андрей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

8. 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 _____ **Гаврюченков Андрей Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «РАУ-ФАРМА»
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 Г.

1. Сведения об организации.

Наименование организации: Акционерное общество "РАУ-ФАРМ". ИНН 7701233880
ОКОПФ 12267 - Иностранная акционерная общество
ОКФС 16 - Частная собственность
Юридический адрес: 109052, РОССИЯ, МОСКВА, Г. МОСКВА, ВОСТОЧНОЕ ШОССЕ, ДОМ 1 КОРПУС 1 ЭТ/ПОМ 1/1/2
Уставный капитал: 8000 тыс.$
Система(ы) основного учета организации: АО "РЕСУРС". ИНН 7706032956.
Основные виды деятельности предприятия: Сдающие жилое помещение, оставшееся в использовании после ОКВЭД 68.46.20.
Единый учетный документ: Акционерное общество
АО «РАУ-ФАРМА» является участником Акционерное "ЭЛЕМЕНТ". ИНН 7713267656.
Генеральный директор: Гаврилюкова Алевтина Васильевна.
Главный бухгалтер: Гаврилюкова Алевтина Васильевна.
Штатная численность на 31.12.23 г.: 10 чел.
Штатная численность на 31.12.23 г.: 10 чел.

2. Изменения в списочном составе

№ п/п	Изменения в составе акционеров (участников)		
	Наименование акционера (участника)	Основание для изменения	Сведения об операции (вид, реквизиты договора или иного документа)
1	Гаврилюкова А.В.	Операционный перевод	Оплата труда по трудовому договору, включая страховые взносы, обязательные, 60 % до аванса - аванс до 15 числа, 40
2	Сухова М.Ю.	Увольнение 30% от	По заявлению
3	Колесникова В.В.	Увольнение 30% от	По заявлению

3. Изменения в списочном составе

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность АО «РАУ-ФАРМА» составлена в соответствии с нормативными документами Российской Федерации по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность АО «РАУ-ФАРМА» составлена в соответствии с учетной политикой организации, исходя из того, что после отчетной даты деятельность организации будет продолжена в обозримом будущем. Бухгалтерская отчетность АО «РАУ-ФАРМА» составлена в соответствии с учетной политикой организации, исходя из того, что после отчетной даты деятельность организации будет продолжена в обозримом будущем. Бухгалтерская отчетность АО «РАУ-ФАРМА» составлена в соответствии с учетной политикой организации, исходя из того, что после отчетной даты деятельность организации будет продолжена в обозримом будущем.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской автоматизированной программы 1-С Предприятие.

Линии отношения активных основных (без учета начальных и активных основных) относятся к основным более 40 000 тыс.$ (для классификации в налоговом учете).
Все виды приобретенных основных средств принимаются к классификации основных средств, включенных в амортизационную группу, утвержденную постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1.
Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования данного объекта основных средств (амортизируемой группы) (линейный или текущий (восстановительный) способ начисления амортизации не применяется, учету).
Стоимостные, материальные ценности или необобщенные имущественные ценности, относящиеся к основным средствам не являются (см.§ 1 Приказа на основании).
Основной учет в валюте - только, основной учетный валют - валюта МИЗ, - единственная система.
Основные средства, по которым начисляется амортизация, являются собственными и используются в деятельности, т.е. не принимаются принятия для аренды, аренды, в лизинг и т.п.), не полностью собственной собственности, т.е. могут быть безвозмездно взяты во временное пользование (ссуда, аренда,