

Общество с ограниченной ответственностью «РусБио Венчурс»

ОГРН 1137746722464 , ИНН 7703794906, e-mail: info@rbvcapital.com

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

Сокращенное наименование: ООО «РусБио Венчурс».

Юридический адрес: 123610, г. Москва, набережная Краснопресненская, д. 12, этаж 12 пом. ИД ком. 6, 6А, 7,7А.

Дата государственной регистрации: 13.08.2013 г.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022г. – 2 человека.

Средняя численность сотрудников на 31.12.2022г. – 6 человек.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2021г. - 9 человек.

Средняя численность сотрудников на 31.12.2021г. – 9 человек.

Состав участников и их доля в уставном капитале:

Конов Алексей Львович - 50%;

АО «РУСБИО ИНВЕСТ АГ» - 50%.

Уставный капитал оплачен в размере 10 тыс. руб., что составляет 100%.

Основной вид деятельности - Управляющий товарищ по договору Инвестиционного Товарищества от 10.10.2014г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу, касающиеся существенных показателей.

Вклад по Договору Инвестиционного Товарищества от 10.10.2014г. (ДИТ) отражен в графе финансовые вложения и составляет 17 377 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, отраженная в размере 13 357 тыс. руб., является текущей в т.ч.:

-краткосрочная дебиторская задолженность - 212 тыс. руб.:

-задолженность по оплате вознаграждения УТ по ДИТ - 12 975 тыс. руб.:

-прочая дебиторская задолженность - 120 тыс. руб.:

-переплата по налогу на прибыль - 49 тыс. руб.

За 2021 г. дебиторская задолженность, отраженная в размере 1 635 тыс. руб., является текущей краткосрочной.

За 2020 г. дебиторская задолженность, отраженная в размере 1 765 тыс. руб., является текущей краткосрочной.

В разделе 5.1. табличных пояснений, в составе прочей дебиторской задолженности за 2022 и 2021г., отражены расчеты с прочими дебиторами, в т.ч. расчеты по ДИТ, начисленные проценты по депозитам.

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2022г. – 5 280 тыс. руб. в т.ч.:

- на счетах составляет -5 083 тыс. руб.;

- денежные документы - 197 тыс.руб.

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2021г. – 18 487 тыс. руб. в т.ч.:

- на счетах составляет -3 290 тыс. руб.;

- на депозите в банке ГПБ (АО), размещены денежные средства в размере 15 000 тыс. руб.;

- денежные документы - 197 тыс.руб.

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2020г. – 17 329 тыс. руб. в т.ч.:

- на счетах составляет -2 122 тыс. руб.;

- на депозите в банке ГПБ (АО), размещены денежные средства в размере 15 000 тыс. руб.;

- денежные документы - 207 тыс.руб.

Кредиторская задолженность отраженная в размере 21 257 тыс. руб. является текущей в т.ч.:

- 154 тыс. руб. - аванс по ДИТ, вознаграждение управляющего товарища;

- 11 435 тыс. руб. – расчеты с поставщиками и подрядчиками;

- 8 798 тыс. руб. - отражены расчеты по ДИТ;

- 741 тыс. руб. - заработная плата за декабрь 2022г;

- 129 тыс. руб. – расчеты по налогам за 2021 г.

За 2021 г. Кредиторская задолженность отраженная в размере 25 636 тыс. руб. является текущей в т.ч.:

- 15 592 тыс. руб. - аванс по ДИТ, вознаграждение управляющего товарища;

- 1 780 тыс. руб. – расчеты с поставщиками и подрядчиками;

- 8 238 тыс. руб. - отражены расчеты по ДИТ;

- 22 тыс. руб. – расчеты по налогам за 2021 г.

За 2020 г. кредиторская задолженность отраженная в размере 27 703 тыс. руб. является текущей в т.ч.:

- 15 746 тыс. руб. - аванс по ДИТ, вознаграждение управляющего товарища;

- 3 091 тыс. руб. – расчеты с поставщиками и подрядчиками;

- 7 651 тыс. руб. - отражены расчеты по ДИТ;

- 1 057 тыс. руб. - страховые взносы за декабрь 2020 г.

- 158 тыс. руб. – расчеты по налогам за 2020 г.

Резерв на отпуск отражен в оценочных обязательствах в размере 1 106 тыс.руб:

Пояснения к Отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

В графе «Выручка» отражена сумма в размере 57 262 тыс. руб. в т.ч. вознаграждение по договору Инвестиционного Товарищества в размере 57 170 тыс. руб.

Себестоимость услуг в размере 24 208 тыс. руб. в т.ч.:

- заработная плата – 24 208 тыс. руб.;

Управленческие расходы составили 23 414 руб. в т.ч.:

- заработная плата – 4 233 тыс. руб.;

- страховые взносы – 5 771 тыс. руб.;

- амортизация – 1 396 тыс. руб.

- аренда офиса - 1 810 тыс. руб.;

- командировочные расходы – 900 тыс. руб.;

- консультационные расходы – 12 956,тыс. руб.;

- содержание а/м – 418 тыс. руб.;

- информационные услуги – 691 тыс. руб.;

- аудиторские услуги – 150 тыс. руб.;

- канцелярские расходы – 95 тыс. руб.;

- представительские расходы – 49 тыс. руб.;

- услуги связи – 245,тыс. руб.;

- проч. расходы – 1 003 тыс. руб.;

-резерв на отпуск (6 303) тыс. руб.;

Проценты по депозитам составили 316 тыс. руб.

Прочий доход отражен в размере 703 тыс. руб. в т.ч.

курсовая разница - 703 тыс. руб.

Прочий расход отражен в размере 1 508 тыс. руб. в т.ч.:

Убыток по Договору Инвестиционного Товарищества - 560 тыс. руб.

Курсовая разница - 856 тыс. руб.;

Банковская комиссия – 92 тыс. руб.;

Изменение отложенных налоговых активов – 1 149 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль – 687 тыс. руб.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.

В графе «Выручка» отражена сумма в размере 57 348 тыс. руб. в т.ч. вознаграждение по договору Инвестиционного Товарищества в размере 57 098 тыс. руб.

Себестоимость услуг в размере 27 566 тыс. руб. в т.ч.:

- заработная плата – 27 566 тыс. руб.;

Управленческие расходы составили 25 426 руб. в т.ч.:

- заработная плата – 4 413 тыс. руб.;

- страховые взносы – 6 487 тыс. руб.;

- амортизация – 1 396 тыс. руб.

- аренда офиса - 3 800 тыс. руб.;

- командировочные расходы – 168 тыс. руб.;
- консультационные расходы – 4 928 тыс. руб.;
- содержание а/м – 493 тыс. руб.;
- информационные услуги – 1 330 тыс. руб.;
- аудиторские услуги – 143 тыс. руб.;
- канцелярские расходы – 121 тыс. руб.;
- представительские расходы – 274 тыс. руб.;
- услуги связи – 304 тыс. руб.;
- проч. расходы – 1 569 тыс. руб.;

Проценты по депозитам составили 630 тыс. руб.

Прочий доход отражен в размере 132 тыс. руб. в т.ч.
курсовая разница - 132 тыс. руб.

Прочий расход отражен в размере 928 тыс. руб. в т.ч.:
Убыток по Договору Инвестиционного Товарищества - 536 тыс. руб.
Курсовая разница - 138 тыс. руб.;

Банковская комиссия – 104 тыс. руб.;

Взнос в благотворительный фонд – 150 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов – 74 тыс. руб.

Сопоставимые данные за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

В графе «Выручка» отражена сумма в размере 56 941 тыс. руб. в т.ч. вознаграждение по договору Инвестиционного Товарищества в размере 56 879 тыс. руб.

Себестоимость услуг в размере 29 244 тыс. руб. в т.ч.:

- заработная плата – 29 241 тыс. руб.;
- амортизация - 3 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 28 640 руб. в т.ч.:

- заработная плата – 4 594 тыс. руб.;
- страховые взносы – 6 661 тыс. руб.;
- амортизация – 1 620 тыс. руб.
- аренда офиса - 3 741 тыс. руб.;
- командировочные расходы – 702 тыс. руб.;
- юридические расходы – 584 тыс. руб.;
- консультационные расходы – 4 353 тыс. руб.;
- аренда и содержание а/м – 803 тыс. руб.;
- информационные услуги – 1 396 тыс. руб.;
- аудиторские услуги – 137 тыс. руб.;
- канцелярские расходы – 125 тыс. руб.;
- резерв на отпуск - 1 857 тыс. руб.
- представительские расходы – 116 тыс. руб.;
- услуги связи – 305 тыс. руб.;
- проч. расходы – 1 646 тыс. руб.;

Проценты по депозитам составили 528 тыс. руб.

Прочий доход отражен в размере 940 тыс. руб. в т.ч.

Доход от продажи а/м - 667 тыс. руб.

Курсовая разница (прочий доход) - 273 тыс. руб.

Прочий расход отражен в размере 1 146 тыс. руб. в т.ч.:

Убыток по Договору Инвестиционного Товарищества - 603 тыс. руб.

Курсовая разница - 399 тыс. руб.;

Банковская комиссия – 134 тыс. руб.;

Проч. расход – 10 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов – 51 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств в графе 4119 прочие поступления отражена сумма 503 тыс. руб. в т.ч.: полученные проценты от размещения д/с на депозите в размере 503 тыс. руб.

За 2021г. в графе 4119 прочие поступления отражена сумма 536 тыс. руб. в т.ч.: полученные проценты от

размещение д/с на депозите в размере 536 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств в графе 4129 прочие платежи отражены 424 тыс. руб. в т.ч.: расчеты с подотчетными лицами в размере 339 тыс. руб., в графе 4215 прочие платежи отражены расчеты по ДИТ. За 2021 г. в графе 4129 прочие платежи отражены 615 тыс. руб. в т.ч.: расчеты с подотчетными лицами в размере 526 тыс. руб., в графе 4219 прочие платежи отражены расчеты по ДИТ.

Учет общего имущества товарищей по договору Инвестиционного Товарищества (ИТ).

10 октября 2014 года между ОАО "Российская венчурная компания", ООО "Р-Фарм Венчурс" и ООО «РусБио Венчурс» подписан Договор Инвестиционного Товарищества «РусБио Венчурс». ООО «РусБио Венчурс» на основании п. 4.4 ст. 83 НК РФ поставлено на учет в качестве участника договора инвестиционного товарищества. 20 октября 2014г. получено Уведомление от Инспекции ФНС России № 3 по г. Москве о постановке на учет ООО «РусБио Венчурс» Управляющий товарищ Инвестиционного товарищества «РусБио Венчурс» с присвоением КПП 77034Т001.

Бухгалтерский учет общего имущества товарищей по договору Инвестиционного Товарищества ведется обособленно от собственного имущества Управляющего товарища с использованием счета 79 "Внутрихозяйственные расчеты", субсчет 79-2 "Расчеты по текущим операциям". Показатели отдельного баланса в бухгалтерский баланс Управляющего товарища, ведущего общие дела, не включаются.

Для ведения расчетов по договору Инвестиционного Товарищества открыт отдельный банковский счет, по которому ведутся все расчеты по операциям, связанным с ведением общих дел товарищей и учитывается на балансе Фонда. Остаток на данном расчетном счете на 31.12.2022г. равен 198 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Товарищами внесен вклад в размере 1 709 553 тыс. руб.

В Инвестиционном Товариществе ведется обособленный учет доходов и расходов.

За период с 01.01.2022г. по 31.12.2022 г. внереализационные доходы составляют: 2 108 тыс. руб. в т.ч.: Курсовая разница – 273 тыс. руб.

Проценты и неустойка на основании п. 16.1.3 ДИТ (Протокол № 22 от 10.06.22г.). - 1 835 тыс. руб.

За период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г. внереализационные расходы составляют: 920 тыс. руб. в т.ч.:

– 90 тыс. руб. - курсовая разница.;

– 14 тыс. руб. - банковская комиссия.

– 816 тыс. руб. – в связи с отказом от продажи доли, расходы на проведение тщательной проверки ООО «Рубедо», которые в 2021г. были отражены в стоимости финансовых вложений.

За период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022г. расходы составили 59 097 тыс. руб., в т.ч.:

- вознаграждение Управляющего Товарища – 57 170 тыс. руб.;

- юридические услуги – 525 тыс. руб.;

- аудиторские услуги за 2021 г. - 300 тыс. руб.

- консультационные услуги – 1 084 тыс. руб.

- прочие расходы – 18 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Инвестиционного Товарищества по состоянию на 31.12.2022г. составляет 1 133 329 тыс. руб. в т.ч. 154 тыс. руб. - аванс на вознаграждение Управляющего товарища на период 01.01.2023-09.04.2023гг. и 1 132 963 тыс. руб. - расчеты по Договору Инвестиционного Товарищества от 10.10.2014г.(действие договора 09.10.2024г.) в т.ч.АО "Российская венчурная компания" – 548 133 руб.; ООО "Р-Фарм Венчурс" – 573 482 руб. и ООО «РусБио Венчурс» -11 348 руб.

Убыток Инвестиционного Товарищества на 31.12.2022г. отражена на счете 84 в размере 57 909 тыс. руб.

Ежегодный размер регулярного вознаграждения Управляющего Товарища ООО «РусБио Венчурс», исходя из Суммы Инвестиционных Обязательств, составляет 2,75%.

Данное регулярное вознаграждение Управляющего Товарища является расходом Инвестиционного Товарищества и соответственно доходом ООО «РусБио Венчурс». В соответствии с Договором, подписанным 10 октября 2014 года, доходы ООО «РусБио Венчурс» за период с 01 января по 31 декабря 2022 год составили 57 170 тыс. руб.

В 2022 году на счете 58 "Финансовые вложения" отражены акции по стоимости приобретения, включающей стоимость всех услуг (юридические и консультационные услуги, перевод документов, банковская комиссия), непосредственно связанных с приобретением указанной ценной бумаги:

- 164 234 тыс. руб. - приобретение акций компании "Image Analysis Limited";
- 44 462 тыс. руб. - приобретения долей через внесение денежных средств в уставный капитал ООО "ЭйДжиСиТи";
- 57 046 тыс. руб. - приобретения долей через внесение денежных средств в уставный капитал ООО "Интеллоджик";
- 151 223 тыс. руб. - приобретение акций компании Immusoft Inc ;
- 278 757 тыс. руб. - приобретение акций компании PIPELINE THERAPEUTICS, INC;
- 107 752 тыс. руб. - приобретение акций компании PanDx Ltd.

На счете 58.3 конвертируемый займ ООО "Интеллоджик" в размере 35 000 тыс. руб. Конвертация займа планируется до 31 марта 2023г.

Сопоставимая информация за 2021 год:

Остаток на данном расчетном счете на 31.12.2021г. равен 0 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Товарищами внесен вклад в размере 1 638 566 тыс. руб.

В Инвестиционном Товариществе ведется обособленный учет доходов и расходов.

За период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. внереализационные доходы составляют: 5 116 тыс. руб. в т.ч.:
Курсовая разница – 36 тыс. руб.;

Доход Инвестиционного Товарищества – 5 080 тыс. руб., в т.ч.:

- 2 290 тыс. руб. - компенсация расходов, связанных с подготовкой документов PanDx Ltd.;
- 2 790 тыс. руб. - доход (escrow) от продажи активов Компании RETROSENSE THERAPEUTICS, LLC;

За период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. внереализационные расходы составляют: 49 тыс. руб. в т.ч.:

- 24 тыс. руб. - курсовая разница.;
- 25 тыс. руб. - банковская комиссия.

За период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г. расходы составили 58 663 тыс. руб., в т.ч.:

- вознаграждение Управляющего Товарища – 57 098 тыс. руб.;
- юридические услуги – 224 тыс. руб.;
- аудиторские услуги за 2020 г. - 287 тыс. руб.
- консультационные услуги – 1 022 тыс. руб.
- прочие расходы (перевод документов, информ. услуги) – 32 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Инвестиционного Товарищества по состоянию на 31.12.2021г. составляет 1 146 732 тыс. руб. в т.ч. 15 604 тыс. руб. - аванс на вознаграждение Управляющего товарища на период 01.01.2022-09.04.2022гг. и 1 131 128 тыс. руб. -расчеты по Договору Инвестиционного Товарищества от 10.10.2014г.(действие договора 09.10.2024г.) в т.ч.АО "Российская венчурная компания" – 546 335 руб.; ООО "Р-Фарм Венчурс" – 573 482 руб. и ООО «РусБио Венчурс» -11 311 руб.

Убыток Инвестиционного Товарищества на 31.12.2021г. отражена на счете 84 в размере 53 596 тыс. руб.

Ежегодный размер регулярного вознаграждения Управляющего Товарища ООО «РусБио Венчурс», исходя из Суммы Инвестиционных Обязательств, составляет 2,75%.

Данное регулярное вознаграждение Управляющего Товарища является расходом Инвестиционного Товарищества и соответственно доходом ООО «РусБио Венчурс». В соответствии с Договором, подписанным 10 октября 2014 года, доходы ООО «РусБио Венчурс» за период с 01 января по 31 декабря 2021 год составили 57 098 тыс. руб.

В 2021 году на счете 58 "Финансовые вложения" отражены акции по стоимости приобретения, включающей стоимость всех услуг (юридические и консультационные услуги, перевод документов, банковская комиссия), непосредственно связанных с приобретением указанной ценной бумаги:

- 164 234 тыс. руб. - приобретение акций компании "Image Analysis Limited";
- 39 462 тыс. руб. - приобретения долей через внесение денежных средств в УК ООО "ЭйДжиСиТи";
- 56 983 тыс. руб. - приобретения долей через внесение денежных средств в УК ООО "Интеллоджик";
- 151 223 тыс. руб. - приобретение акций компании Immusoft Inc ;
- 278 757 тыс. руб. - приобретение акций компании PIPELINE THERAPEUTICS, INC;
- 107 752 тыс. руб. - приобретение акций компании PanDx Ltd.

В прочих оборотных активах отражены расходы, связанные с подготовкой сделки по приобретению долей Компании ООО «Рубедо» (проект Pirogov.AI), по состоянию на 31.12.2021 решение по сделке не принято, в т.ч.:

- 816 тыс. руб. – юридические расходы ООО «Рубедо».

Сопоставимая информация за 2020 год:

Остаток на данном расчетном счете на 31.12.2020г. равен 183 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Товарищами внесен вклад в размере 1 527 032 тыс. руб.

За период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. внереализационные доходы составляют: 3 304 тыс. руб. в т.ч.:

Курсовая разница – 956 тыс. руб.;

Доход Инвестиционного Товарищества – 2 348 тыс. руб., в т.ч.:

- 2 348 тыс. руб. - компенсация расходов, связанных с подготовкой документов по Sirocco Therapeutics Inc.

За период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. внереализационные расходы составляют: 835 тыс. руб. в т.ч.:

– 804 тыс. руб. - курсовая разница;

– 31 тыс. руб. - банковская комиссия.

За период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. расходы составили 62 763 тыс. руб., в т.ч.:

- вознаграждение Управляющего Товарища – 56 879 тыс. руб.;

- юридические услуги – 2 847 тыс. руб.;

- аудиторские услуги за 2019 г. - 273 тыс. руб.

- консультационные услуги – 2 559 тыс. руб.

- прочие расходы (перевод документов, информ. услуги) - 205 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Инвестиционного Товарищества по состоянию на 31.12.2020г. составляет 1 141 984 тыс. руб. в т.ч. 15 932 тыс. руб. - аванс на вознаграждение Управляющего товарища на период 01.01.2021-09.04.2021гг. и 1 126 052 тыс. руб. - расчеты по Договору Инвестиционного Товарищества от 10.10.2014г.(действие договора 09.10.2024г.) в т.ч.АО "Российская венчурная компания" – 543 883 руб.; ООО "Р-Фарм Венчурс" – 570 908 руб. и ООО «РусБио Венчурс» -11 236 руб.

Убыток Инвестиционного Товарищества на 31.12.2020г. отражена на счете 84 в размере 60 294 тыс. руб.

Ежегодный размер регулярного вознаграждения Управляющего Товарища ООО «РусБио Венчурс», исходя из Суммы Инвестиционных Обязательств, составляет 2,75%.

Данное регулярное вознаграждение Управляющего Товарища является расходом Инвестиционного Товарищества и соответственно доходом ООО «РусБио Венчурс». В соответствии с Договором, подписанным 10 октября 2014 года, доходы ООО «РусБио Венчурс» за период с 01 января по 31 декабря 2020 год составили 56 879 тыс. руб.

В 2020 году на счете 58 "Финансовые вложения" отражены акции по стоимости приобретения, включающей стоимость всех услуг (юридические и консультационные услуги, перевод документов, банковская комиссия), непосредственно связанных с приобретением указанной ценной бумаги:

- 164 234 тыс. руб. - приобретение акций компании "Image Analysis Limited";
- 39 370 тыс. руб. - приобретения долей через внесение денежных средств в УК ООО "ЭйДжиСиТи";
- 56 983 тыс. руб. - приобретения долей через внесение денежных средств в УК ООО "Интеллоджик";
- 151 223 тыс. руб. - приобретение акций компании Immusoft Inc ;
- 278 757 тыс. руб. - приобретение акций компании PIPELINE THERAPEUTICS, INC;
- 55 249 тыс. руб. приобретение акций компании PanDx Ltd.

На дату Учреждения Инвестиционного Товарищества Инвестиционные Обязательства Товарищей распределены следующим образом:

Товарищ	Размер Инвестиционного Обязательства	Размер доли Инвестиционного Обязательства
АО «РВК»	1 000 000 000 рублей	48,3%
ООО «Р-Фарм Венчурс»	1 050 000 000 рублей	50,7%
ООО «РусБио Венчурс»	20 700 000 рублей	1%

В настоящее время Управляющий Товарищ ООО РусБио Венчурс продолжает ведение портфельных проектов Фонда в областях биотехнологии, фармацевтики, медицины и смежных отраслях.

Управляющий Товарищ осуществляет ведение портфельных проектов своими силами и за свой счёт, с привлечением, при необходимости, внешних экспертов для получения максимально объективного мнения. Управляющий Товарищ, при необходимости осуществляет командирование Ключевого Персонала и Сотрудников для участия в заседаниях Советов директоров портфельных компаний. При сделках до-инвестирования в портфельные компании, а также при сделках по продаже акций портфельных компаний Управляющий Товарищ своими силами осуществляет проверку и подготовку сделок, с привлечением, при необходимости, внешних экспертов, консультантов и контрагентов, чья работа оплачивается из средств Инвестиционного Товарищества.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2022г.

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
Конов Алексей Львович	Единоличный исполнительный орган до 01.10.2022 г.; Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли ООО «РусБио Венчурс»; Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «РусБио Венчурс» Бенефициарный владелец	50
Акционерное общество «РУСБИО ИНВЕСТ АГ»	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли ООО «РусБио Венчурс»	50
Томас Кюнц	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «РусБио Венчурс»	-
Роберт Карл	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «РусБио Венчурс» Бенефициарный владелец	-

Операции со связанными сторонами

Перечень связанных сторон	Операции за 2022	Операции за 2021	Операции за 2020	Вид операций
Персяева Анастасия Игорьевна	Трудовой договор от 29.09.2022г. (с 01.10.2022г.)	-	-	Генеральный директор по трудовому договору
Конов Алексей Львович	Трудовой договор №7 от 03.02.2014. Действие договора прекращено 30.09.2022г.	Трудовой договор №7 от 03.02.2014	Трудовой договор №7 от 03.02.2014	Генеральный директор по трудовому договору
Конов Алексей Львович (ИП)	Договор возмездного оказания услуг от 01.10.2022	-	-	Услуги по инвестиционному и финансовому сопровождению деятельности ООО "РусБио Венчурс" в качестве Управляющего Товарища Инвестиционного товарищества
ADEXILIS Schweiz AG/ Роберт Карл	Договор оказания услуг от 27.12.19 с компанией ADEXILIS Schweiz AG. Действие договора прекращено 31.08.2022г.	Договор оказания услуг от 27.12.19 с компанией ADEXILIS Schweiz AG	Договор оказания услуг от 27.12.19 с компанией ADEXILIS Schweiz AG	Исполнитель оказывает следующие виды услуг: 1. Привлечение сделок: предоставление контактов профильных промышленных и технологических центров в различных странах мира 2. Управление портфелем ИТ: -оценка рыночных возможностей и способов выхода ИТ из потенциальных и уже проинвестированных портфельных компаний -помощь по установлению контактов на высоком уровне в индустриальной среде для ИТ и его портфельных компаний в различных странах мира - активное участие в советах директоров портфельных компаний и обеспечение их коммерческой успешности, включая выходы ИТ 3.Предоставление собственной и организация внешней экспертизы через профессиональные связи для следующих целей: -оценка потенциальных сделок, в особенности в области медицинских устройств - оценка возможностей по выходу из портфельных компаний

Выплаты ADEXILIS Schweiz AG - 1 606,5 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. перед компанией ADEXILIS Schweiz AG составляет 357 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. перед компанией ADEXILIS Schweiz AG составляет 357 тыс. руб.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, отражен в данных Пояснениях в графе Себестоимость «заработная плата» за 2022г. и 2021 г.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Прочая информация:

В 2022 году на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Основным видом деятельности Общества является деятельность Управляющего товарища по договору Инвестиционного Товарищества от 10.10.2014г. Срок Договора составляет 10 (десять) лет, досрочного расторжения данного договора не планируется. В 2022 году снижения дохода не было, обесценения финансовых активов и обязательств не произошло. В 2023 году планируется снижение Вознаграждения Управляющего Товарища.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

Раскрытие основной информации учетной политики:

Доходом от обычных видов деятельности считать деятельность Общества по оказанию услуг Управляющего Товарища, полученных за ведение общих дел инвестиционного товарищества. Все остальные виды дохода считать прочими видами.

Не признаются доходами суммы, уплачиваемые участниками договора Инвестиционного Товарищества, в возмещение расходов, произведенных управляющим товарищем, в интересах всех товарищей, для ведения общих дел.

Финансовый результат Общества, по деятельности связанной с выполнением услуг Управляющего Товарища, образуется как разница между размером средств вознаграждения, указанных в заключенных договорах за отчетный период, и фактическими затратами по его содержанию.

Выручка от реализации отражается в учете на основании заключенных договоров или актов выполненных работ, в разрезе Инвесторов по договору инвестиционного товарищества. В случае если договором не предусмотрен Акт выполненных работ, выручка отражается на основании бухгалтерской справки, подписанной генеральным директором Общества. Если период действия договора начинается не с начала месяца, расчет размера выручки происходит исходя из рабочих дней неполных месяцев.

Затраты Общества при оказании услуг Управляющего Товарища подразделяются на прямые и косвенные. К прямым расходам относятся: заработная плата генерального директора; заработная плата инвестиционного директора; заработная плата сотрудников аналитического отдела; амортизация основных средств, принадлежащих вышеуказанным сотрудникам.

Прямые расходы полностью списываются в уменьшение доходов в отчетном периоде.

Прочие расходы являются косвенными.

По окончании отчетного периода косвенные расходы полностью уменьшают доходы отчетного периода, полученные от оказания услуг Управляющего Товарища.

Депозитные вклады учитываются на счете 55, в отчетности отражаются в составе денежных средств.

Арендатор не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в случае если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды

Генеральный директор

Персяева А.И.

26 января 2023 г.

