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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Иссерс Сергей Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 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			
			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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	84 634	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	96 910	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Иссерс Сергей Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	945	-	-	-	-	-	-	945	-
	5315	за 2021г.	-	-	1 973	(1 028)	-	-	-	945	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2022г.	945	-	-	-	-	-	-	945	-
	5316	за 2021г.	-	-	1 973	(1 028)	-	-	-	945	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	945	-	-	-	-	-	-	945	-
	5310	за 2021г.	-	-	1 973	(1 028)	-	-	-	945	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 _____ **Иссерс Сергей Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 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	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	13 185	(13 185)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	6 157	(6 157)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	13 185	(13 185)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	6 157	(6 157)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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 _____ **Иссерс Сергей Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	5 510	(922)	3 473	-	(1 637)	-	(922)	-	12	-	7 358	(4 013)
	5530	за 2021г.	1 000	-	5 510	-	(1 000)	-	-	-	-	-	5 510	(922)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	4 177	(922)	2 903	-	(1 520)	-	(922)	-	-	-	5 560	(4 013)
	5531	за 2021г.	-	-	4 177	-	-	-	-	-	-	-	4 177	(922)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 319	-	485	-	(92)	-	-	-	-	-	1 712	-
	5532	за 2021г.	-	-	1 319	-	-	-	-	-	-	-	1 319	-
Прочая	5513	за 2022г.	14	-	86	-	(26)	-	-	-	12	-	86	-
	5533	за 2021г.	1 000	-	14	-	(1 000)	-	-	-	-	-	14	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	5 510	(922)	3 473	-	(1 637)	-	(922)	X	12	-	7 358	(4 013)
	5520	за 2021г.	1 000	-	5 510	-	(1 000)	-	-	X	-	-	5 510	(922)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	5 488	1 780	-	-	-	-	12	-	7 280
	5580	за 2021г.	-	5 488	-	-	-	-	-	-	5 488
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	4 194	1 465	-	-	-	-	-	-	5 659
	5581	за 2021г.	-	4 194	-	-	-	-	-	-	4 194
авансы полученные	5562	за 2022г.	(1)	140	-	-	-	-	-	-	139
	5582	за 2021г.	-	(1)	-	-	-	-	-	-	(1)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	4	175	-	-	-	-	12	-	191
	5583	за 2021г.	-	4	-	-	-	-	-	-	4
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	1 290	-	-	-	-	-	-	-	1 290
	5586	за 2021г.	-	1 290	-	-	-	-	-	-	1 290
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	5 488	1 780	-	-	-	X	12	-	7 280
	5570	за 2021г.	-	5 488	-	-	-	X	-	-	5 488

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Иссерс Сергей Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	13 185	6 157
Итого по элементам	5660	13 185	6 157
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	13 185	6 157

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

Руководитель _____ **Иссерс Сергей Витальевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Иссерс Сергей Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Иссерс Сергей Витальевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
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 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Иссерс Сергей Витальевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Пояснения (текстовая часть) к бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО РБФ за 2022 год

10. 1 Общие сведения:

АО «РБФ» зарегистрировано 31.12.2020 Межрайонной инспекцией ФНС № 46 по г. Москве, ОГРН 1207700505363.

Место нахождения: 123308, Москва г., 3-я Хорошевская ул. Д. № 2, стр. 2, этаж 1, пом. XIII ком. 1-3

Органом управления АО «РБФ» является единственный Участник Общества.

Единоличным исполнительным органом в соответствии с Уставом предприятия является Генеральный директор. В отчетном периоде Генеральным директором был Иссерс Сергей Витальевич.

Уставный капитал АО «РБФ» составляет 1 000 000 руб. принадлежащей 100 % Деревянко Владимиру Николаевичу

Основным видом деятельности АО «РБФ» является деятельность головных офисов

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2022 года составляет 1 человек 1, на 31.12.2021 составляла 1 человек.

10.2.Основные элементы учетной политики предприятия:

Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно из года в год. Изменения в учетную политику вносятся в случаях изменения законодательства РФ или в системе нормативного регулирования бухгалтерского учета в РФ.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована организацией в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В учетной политике Общества определено следующее.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для получения финансового результата в целях бухгалтерского учета определяется по методу начисления, т.е. в момент передачи прав собственности на товары (работы и услуги) покупателю.

Изменения учетной политики в связи с введением в действие ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н применяются Обществом перспективно. Материально – производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения. При передаче в производство, при продаже и ином выбытии запасы списываются по средней стоимости.

Бухгалтерский учет расходов осуществляется в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества и подразделяются на:

а) расходы по обычным видам деятельности;

б) прочие.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. Для обобщения информации о расходах по обычным видам деятельности организацией используется счет бухгалтерского учета 20 «Основное производство».

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счета реализации.

Прочими расходами являются расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями, отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.), штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, возмещение причиненных организацией убытков. курсовые разницы и другие аналогичные расходы.

Для обеспечения достоверных данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности общества, проводится инвентаризация основных средств один раз в три года, прочих активов и обязательств – ежегодно.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение. При выбытии отражаются по первоначальной стоимости каждой единицы.

Создается резерв по сомнительным долгам. Предельный срок при котором задолженность организации признается сомнительной в полном размере составляет 90 дней.

В отчете о движении денежных средств свернуто показываются НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее, а также денежные потоки в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата (депозиты и т.д.).

10.3. Основные показатели деятельности 2022 года:

В отчетном периоде доходы и расходы сформировались:
- от сдачи помещений в субаренду ;
- прочих доходов и расходов.

Выручка от сдачи помещений в субаренду за 2022 год составила 13 384 тыс. руб.
Расходы по обычным видам деятельности составили 13 185 тыс.руб.
Прибыль от продаж составила 199 тыс.руб.
Проценты к получению в 2022 году составили 38 тыс. руб.
Прочие расходы в 2022 году составили 3 178 тыс.руб., в т.ч:

- Расходы на услуги банков 32 тыс.руб.
- Прочие внереализационные расходы – 57 тыс. руб.
- Отчисления в оценочные резервы – 3089 тыс. руб.

В результате сформированных доходов и расходов от сдачи помещений в субаренду, прочих доходов и расходов, в отчетном периоде Общество получило убыток в размере 2 353 тыс. руб.

Основными поставщиками товаров (работ, услуг) являются: ООО Экономикс

10.4.Сведения по связанным сторонам:

Связанными сторонами ООО «Русбиофарм» являются следующие участники:

Наименование	**ИНН**	**Местонахождение**	**Причина связи**
Деревянко Владимир Николаевич	616703024552	г.Москва	Участник
Иссерс Сергей Витальевич	550722613555	г.Москва	Генеральный директор

Между АО «РБФ» и Деревянко В.Н., не осуществлялись хозяйственные операции. Также не осуществлялись операции по выплате дивидендов. Осуществлялась выдача займа генеральному директору Иссерсу С.В.

Связанная сторона	Вид операции	Сальдо расчетов на 01.01.2022г.	Оборот по дебету	Оборот по кредиту	Сальдо расчетов на 31.12.2021г.
Иссерс С.В. Участник, принадлежит к одной с Обществом группе лиц	Займ	945			945
	Проценты по займу	32	38		70
	Всего:	977	38		1015

Связанными сторонами являются следующие организации:

Наименование	ИНН	Местонахождение	Причина связи
Общество с ограниченной ответственностью «Фарм Солюшенс»	5507152271	г.Омск	Директором и учредителем является Иссерс С.В.
Общество с ограниченной ответственностью «Русбиофарм-Диагностика»	7813137798	г.Санкт Петербург	Директором и учредителем является Иссерс С.В.
Общество с ограниченной ответственностью «Русбиофарм»	5406592156	г.Москва	Директором является Иссерс С.В.
Общество с ограниченной ответственностью «Стройбиолаб»	7734432744	г.Москва	Директором является Иссерс С.В.

В 2022 году АО «РБФ» сдавало в субаренду нежилое помещение ООО «Русбиофарм-Диагностика». Долг контрагента на 01.01.2022 - 569 тыс. руб. Общая сумма операций по сдаче помещений в субаренду за 2022 год составила 2580 тыс. руб. Сумма оплат от контрагента -2 565 тыс. руб. Задолженность по арендной плате на 31.12.2022 г. – 584 тыс. руб.

В 2022 году АО «РБФ» сдавало в субаренду нежилое помещение ООО «Русбиофарм». Задолженность контрагента на 01.01.22 – 1181 тыс. руб. Общая сумма операций по сдаче помещений в субаренду за 2022 год составила 19 898 тыс. руб. Сумма оплат от контрагента составила 21 115 тыс. руб. Предоплата контрагента на 31.12.2022 г. составляет 36 тыс. руб

В 2022 году АО «РБФ» сдавало в субаренду нежилое помещение ООО «Стройбиолаб». Задолженность контрагента на 01.01.22 – 2427 тыс. руб. Общая сумма операций по сдаче помещений в субаренду за 2022 год составила 2741 тыс. руб. Сумма оплат от контрагента составила 322 тыс. руб. Предоплата контрагента на 31.12.2022 г. составляет 4846 тыс. руб

ООО «Русбифарм» оказывало услуги по ремонту помещений АО «РБФ». Задолженность перед контрагентом на начало года – 4 194 тыс. руб. За 2022 год контрагент оказал услуги на 863 тыс. руб. Остаток долга перед контрагентом на 31.12.2022 составляет 50 57 тыс. руб.

АО «РБФ» не выступает поручителем при обеспечении обязательств перед банками.

Общество не имеет вкладов в уставные капиталы других организаций на 31.12.2022г.

10.05. Финансовые вложения

Финансовые вложения	Сальдо расчетов на 01.01.2021г.	Оборот по дебету	Оборот по кредиту	Сальдо расчетов на 31.12.2021г.
Займы выданные		945		945
Проценты по займам выданным		32	38	70
Всего:		1 977	38	1015

10.06. Полученные кредиты и займы

Полученных кредитов и займов в организации в 2022 году не было

10.7 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы. Изменение оценочных значений

На начало отчетного периода остаток резерва по сомнительным долгам 922 тыс. руб.. В отчетном периоде создан резерв в сумме 4013 тыс. руб. Погашен резерв на сумму 922 тыс. руб. На 31.12.2022г. сумма резерва составляет 4013 тыс. руб.

10.8. Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль составил 30 тыс. руб. Отложенный налог на прибыль составил 618 тыс. руб. На величину налога оказывает влияние резерв по сомнительным долгам, который создается только в бухгалтерском учете.

10.9. Информация о непрерывной деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности. С учетом всей имеющейся информации Общество способно продолжать совою деятельность непрерывно.

10.10. Влияние новой короновирусной инфекции COVID-19 на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества

В отчетном периоде короновирусная инфекция COVID-19 не повлияла на деятельность и систему внутреннего контроля ООО. Риск возможного влияния данного фактора оценивается руководством как несущественный

10.11. События после отчетной даты. Влияние изменения геополитической обстановки, возникшее в силу событий, произошедших 24 февраля 2022 год и после этой даты

Риск возможного влияния данного фактора оценивается руководством как несущественный. Общество осуществляет расчеты в рублях, и его поставщики и подрядчики не связаны с валютными рисками. Иные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания отчетности за 2021 год отсутствовали.

Генеральный директор АО «РБФ» Иссерс С.В.