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 2023г.

Сокращенное наименование: ООО «РусБио Венчурс».
Юридический адрес: 123610, г. Москва, набережная Краснопресненская, д. 12,
этаж 12 пом. ІД ком. 6, 6А, 7,7А.
Дата государственной регистрации: 13.08.2013 г.
Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023г. – 1 человек.
Средняя численность сотрудников на 31.12.2023г. – 2 человека.
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 17 387 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, отраженная в размере 301 тыс. руб., является текущей в т.ч.:.
-краткосрочная дебиторская задолженность - 301 тыс. руб.:

За 2022 г. 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.

В разделе 5.1. табличных пояснений, в составе прочей дебиторской задолженности за 2023 и 2022г., отражены расчеты с прочими дебиторами, в т.ч. расчеты по ДИТ, начисленные проценты по депозитам.

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2023г. – 31 470 тыс. руб. в т.ч.:
- на счетах составляет -11 470 тыс. руб.;
- на депозите в банке ГПБ (АО), размещены денежные средства в размере 20 000 тыс. руб..;
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.
- денежные документы - 207 тыс.руб.

Кредиторская задолженность отраженная в размере 31 670 тыс. руб. является текущей в т.ч.:
- 19 830 тыс. руб. - аванс по ДИТ, вознаграждение управляющего товарища;
- 483 тыс. руб. – расчеты с поставщиками и подрядчиками;
- 11 157 тыс. руб. - отражены расчеты по ДИТ;
- 200 тыс. руб. – расчеты по налогам за 2023 г.
За 2022 г. 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.

Резерв на отпуск за 2022г. отражен в оценочных обязательствах в размере 1 106 тыс.руб:
Резерв на отпуск за 2021г. отражен в оценочных обязательствах в размере 7 410 тыс.руб:

Пояснения к Отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.

В графе «Выручка» отражена сумма в размере 18 831 тыс. руб. в т.ч. вознаграждение по договору Инвестиционного Товарищества в размере 18 831 тыс. руб.

Себестоимость услуг в размере 9 408 тыс. руб. в т.ч.:
- заработная плата и страховые взносы –9 408 тыс. руб.;

Управленческие расходы составили 8 819 руб. в т.ч.:
- амортизация – 1 047 тыс. руб.
- аренда офиса - 576 тыс. руб.;
- аудиторские услуги – 192 тыс. руб.;
- консультационные расходы – 7 305,тыс. руб.;
- содержание а/м – 303 тыс. руб.;
- услуги связи – 83,тыс. руб.;
- юридический услуги – 53 тыс. рую.
-резерв на отпуск (1 106) тыс. руб.;
- проч. расходы –366 тыс. руб.;

Проценты по депозитам составили 374 тыс. руб.

Прочий доход отражен в размере 1 708 тыс. руб. в т.ч.
Доход по Договору Инвестиционного Товарищества – 1 708 тыс. руб.

Прочий расход отражен в размере 65 тыс. руб. в т.ч.:
Расход по Договору Инвестиционного Товарищества - 37 тыс. руб.
Банковская комиссия – 28 тыс. руб.;

Изменение отложенных налоговых активов – 385 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль – 102 тыс. руб.

Сопоставимые данные 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.

Сопоставимые данные 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.

В отчете о движении денежных средств за 2023г. в графе 4119 прочие поступления отражена сумма 347 тыс. руб. в т.ч.: полученные проценты от размещение д/с на депозите в размере 347 тыс. руб.
За 2022г. 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.

В отчете о движении денежных средств за 2023г. в графе 4129 прочие платежи отражены 7 тыс. руб. в т.ч.: расчеты с подотчетными лицами, в графе 4215 прочие платежи отражены расчеты по ДИТ.
За 2022 г. 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.

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

10 октября 2014 года между АО "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. Срок Договора составляет 10 (десять) лет, досрочного расторжения данного договора не планируется, планируется продление договора на год.

28.04.23 АО "Российская венчурная компания" уведомило о заключении соглашения о полной передаче прав и обязанностей по Договору инвестиционного товарищества «РусБио Венчурс», в пользу Акционерное Общество «Управление проектами и инновациями», ОГРН: 1227700169674, ИНН: 9702041660.

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 31.12.2023г. равен 2 083 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Товарищами внесен вклад в размере 1 738 680 тыс. руб.

В Инвестиционном Товариществе ведется обособленный учет доходов и расходов.

За период с 01.01.2023г. по 31.12.2023 г. внереализационные доходы составляют: 433 667 тыс. руб. в т.ч.:
- курсовая разница – 5 637 тыс. руб.;
- доход от продажи ООО "Интеллоджик" – 667 тыс. руб.;
- доход от продажи Image Analysis Limited - 427 363 тыс. руб.

За период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г. внереализационные расходы составляют: 262 193 тыс. руб. в т.ч.:
- 92 046,3 тыс. руб. - расходы, связанные с покупкой ООО "Интеллоджик";
- 164 234,3 тыс. руб. - расходы, связанные с покупкой Image Analysis Limited
– 3 987 тыс. руб. - курсовая разница.;
– 90 тыс. руб. - банковская комиссия.
– 1 835 тыс. руб. – Проценты и неустойка на основании п. 16.1.3 ДИТ (Протокол № 22 от 10.06.22г.).

За период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023г. расходы составили 21 347 тыс. руб., в т.ч.:

- вознаграждение Управляющего Товарища – 18 831тыс. руб.;
- юридические услуги – 2 242 тыс. руб.;
- аудиторские услуги за 2021 г. – 230 тыс. руб.
- прочие расходы – 44 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Инвестиционного Товарищества по состоянию на 31.12.2023г. составляет 1 553 926 тыс. руб. в т.ч. 19 830 тыс. руб. - аванс на вознаграждение Управляющего товарища на период 01.01.2024-09.10.2024гг. и 1 534 096 тыс. руб. - расчеты по Договору Инвестиционного Товарищества от 10.10.2014г. в т.ч.АО " Управление проектами и инновациями " – 740 968 руб.; ООО "Р-Фарм Венчурс" – 777 787 руб. и ООО «РусБио Венчурс» -15 341 руб.

Прибыль Инвестиционного Товарищества на 31.12.2023г. отражена на счете 84 в размере 150 127 тыс. руб.

Ежегодный размер регулярного вознаграждения Управляющего Товарища ООО «РусБио Венчурс», Согласно п.14.2.2 ДИТ Регулярное Вознаграждение Управляющего Товарища за период с 01 января 2023 года до 09 октября 2023 составляет 12 777 533,72 рублей и за период с 10 октября 2023 года до 09 октября 2024 составляет 25 883 750 руб.

Данное регулярное вознаграждение Управляющего Товарища является расходом Инвестиционного Товарищества и, соответственно, доходом ООО «РусБио Венчурс».

В 2023 году на счете 58 "Финансовые вложения" отражены доли по стоимости приобретения, включающей стоимость всех услуг (юридические и консультационные услуги, перевод документов), непосредственно связанных с приобретением указанной доли в размере 582 194 тыс. руб, в т.ч..:

- 44 462 тыс. руб. - приобретения долей через внесение денежных средств в уставный капитал ООО "ЭйДжиСиТи";
- 151 223 тыс. руб. - приобретение акций компании Immusoft Inc ;
- 278 757 тыс. руб. - приобретение акций компании PIPELINE THERAPEUTICS, INC / Contineum Tx ;
- 107 752 тыс. руб. приобретение акций компании PanDx Ltd / Pandica.

Отраженный на конец 2022г. на счете 58.3 конвертируемый займ ООО "Интеллоджик" в размере 35 000 тыс. руб. был сконвертирован до 31 марта 2023г.

28.11.23г. состоялась продажа доли уставного капитала ООО "Интеллоджик" (Проект "Botkin AI")., на расчетный счет Инвестиционного товарищества 30 ноября 2023 года были зачислены денежные средства в размере 667 071,66 руб.

06.12.23г. состоялась продажа доли компании Image Analysis Limited в соответствии с Соглашением об обратном выкупе доли стоимостью £3 700 000, на расчетный счет Инвестиционного товарищества 07.12.23 года были зачислены денежные средства в размере 429 029 430 руб.

Сопоставимая информация за 2022 год:

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.

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.

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».

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%

На дату заключения Дополнительного соглашения № 4 Инвестиционные Обязательства Товарищей распределены следующим образом:

Товарищ	Размер Инвестиционного Обязательства	Размер доли Инвестиционного Обязательства
АО «РВК»	839 782 251,58 рублей	48,3%
ООО «Р-Фарм Венчурс»	881 510 562,27 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 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 31.12.2023г.

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 Кюнци	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «РусБио Венчурс» до 24.04.2023	-
Таус, Вильям Габриэль	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «РусБио Венчурс с 24.04.2023	-
Роберт Карл	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «РусБио Венчурс» Бенефициарный владелец до 24.04.2023	-
Ордовский-Танаевский Бланко Ростислав	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «РусБио Венчурс» Бенефициарный владелец с 24.04.2023	-

Операции со связанными сторонами

Перечень связанных сторон	Операции за 2023	Операции за 2022	Операции за 2021	Вид операций
Персяева Анастасия Игорьевна	Трудовой договор от 29.09.2022г. (с 01.10.2022г.)	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	Генеральный директор по трудовому договору

Конов Алексей Львович (ИП)	Договор возмездного оказания услуг от 01.10.2022	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 до 20.04.2023	Договор оказания услуг от 27.12.19 с компанией ADEXILIS Schweiz AG.	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 Начиная с сентября 2022г. - участие в советах директоров Компании Имидж Аналисис Лимитед» (Image Analysis Limited), организация выхода Фонда из портфельной компании Имидж Аналисис Лимитед» (Image Analysis Limited), в том числе достижение договоренностей о выходе Фонда.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. перед компанией ADEXILIS Schweiz AG составляет 357 тыс. руб., погашена в январе 2024г.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу отражен в данных Пояснениях в графе Себестоимость «заработная плата» и графе Управленческие расходы «консультационные расходы» за 2023г. и 2022 г.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Прочая информация:

В 2023 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, планируется продлить срок действия договора на 1 год. В 2023 году изменилось Вознаграждение Управляющего Товарища в связи с подписанием Дополнительного соглашения № 4 от 14.04.23г. к Договору Инвестиционного Товарищества "РусБио Венчурс".

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. Расчет размера выручки происходит исходя из рабочих дней.
Затраты Общества при оказании услуг Управляющего Товарища подразделяются на прямые и косвенные.
К прямым расходам относятся: заработная плата всех сотрудников; амортизация основных средств, принадлежащих 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.
18 марта 2024г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г	На 31 декабря 2022 г	На 31 декабря 2021 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				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Персяева Анастасия Игорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

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	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	4 305	(3 258)	-	-	-	(1 047)	-	-	-	4 305	(4 305)
	5210	за 2022 г.	4 365	(1 922)	-	(61)	61	(1 396)	-	-	-	4 305	(3 258)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	4 305	(3 258)	-	-	-	(1 047)	-	-	-	4 305	(4 305)
	5211	за 2022 г.	4 305	(1 861)	-	-	-	(1 396)	-	-	-	4 305	(3 258)
Офисное оборудование	5202	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-
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 _____ Персяева Анастасия Игорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 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 2023 г.	17 377	-	9	-	-	-	-	17 387	-
	5311	за 2022 г.	16 386	-	992	-	-	-	-	17 377	-
в том числе:											
Вклад по ДИТ	5302	за 2023 г.	17 377	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	16 386	-	992	-	-	-	-	-	17 377
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	17 377	-	9	-	-	-	-	17 387	-
	5310	за 2022 г.	16 386	-	992	-	-	-	-	17 377	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г	На 31 декабря 2022 г	На 31 декабря 2021 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 _____ Персяева Анастасия Игорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г	На 31 декабря 2022 г	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Персяева Анастасия Игорьевна (расшифровка подписи)

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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	13 357	-	6 037	-	(19 049)	-	-	-	(44)	-	301	-
	5530	за 2022 г.	1 635	-	62 357	-	(50 634)	-	-	-	-	-	13 357	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	12 975	-	-	-	(12 975)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022 г.	300	-	52 281	-	(44 606)	-	-	-	-	-	12 975	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	212	-	2 482	-	(2 569)	-	-	-	-	-	125	-
	5532	за 2022 г.	744	-	3 261	-	3 792	-	-	-	-	-	212	-
Прочая	5513	за 2023 г.	170	-	3 555	-	(3 505)	-	-	-	(44)	-	176	-
	5533	за 2022 г.	591	-	1 815	-	(2 236)	-	-	-	-	-	170	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	13 357	-	6 037	-	(19 049)	-	-	X	(44)	-	301	-
	5520	за 2022 г.	1 635	-	62 357	-	(50 634)	-	-	X	-	-	13 357	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г		На 31 декабря 2022 г		На 31 декабря 2021 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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	21 257	58 210	-	(47 754)	-	-	(44)	-	31 670
	5580	за 2022 г.	25 636	59 906	-	(64 401)	-	-	119	-	21 257
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	11 435	11 795	-	22 747	-	-	-	-	483
	5581	за 2022 г.	1 780	16 556	-	(6 901)	-	-	-	-	11 435
авансы полученные	5562	за 2023 г.	154	29 593	-	(9 917)	-	-	-	-	19 830
	5582	за 2022 г.	15 592	14 321	-	(29 760)	-	-	-	-	154
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	129	5 094	-	(4 980)	-	-	(44)	-	199
	5583	за 2022 г.	22	28	-	(40)	-	-	119	-	129
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	9 539	11 728	-	(10 110)	-	-	-	-	11 157
	5586	за 2022 г.	-	29 001	-	(27 700)	-	-	-	-	9 539
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	21 257	58 210	-	(47 754)	-	X	(44)	-	31 670
	5570	за 2022 г.	25 636	59 906	-	(64 401)	-	X	119	-	21 257

92

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г	На 31 декабря 2022 г	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Персяева Анастасия Игорьевна (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	14	156
Расходы на оплату труда	5620	7 662	28 441
Отчисления на социальные нужды	5630	1 981	5 771
Амортизация	5640	1 047	1 396
Прочие затраты	5650	7 523	11 858
Итого по элементам	5660	18 227	47 622
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	18 227	47 622

Руководитель _____ Персяева Анастасия Игорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 106	(1 106)	-	-	-
в том числе: отпуск	5701	1 106	(1 106)	-	-	-

Руководитель _____ Персяева Анастасия Игорьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.