

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Рус Биофарм" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2023
22866415		
3811999004		
86.90.9		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	10	-	-	-	103 399	103 409
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(92 016)	(92 016)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(67 610)	(67 610)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(24 406)	(24 406)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	10	-	-	-	11 383	11 393
<u>За 2023 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 060	4 060
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	4 060	4 060
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(216 005)	(216 005)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(216 005)	(216 005)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	10	-	-	-	(200 552)	(200 542)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	(200 542)	11 393	103 408

Руководитель

(подпись)

Темгеновская Ксения
Васильевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Рус Биофарм"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710005		
Д	31	12	2023
)	22866415		
0	3811999004		
Н	86.90.9		
0			
2			
	12300	16	
С			
1	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	118 316	114 362
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 214	26 295
от перепродажи финансовых вложений	4113	110 797	88 067
прочие поступления	4119	4 305	-
Платежи - всего	4120	(56 750)	(419 356)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(28 730)	(309 004)
в связи с оплатой труда работников	4122	(22 034)	(79 052)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(5 986)	(3 800)
прочие платежи	4129	-	(27 500)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	61 566	(304 994)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	62 281	997 422
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	20 000	997 422
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	42 281	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(60 238)	(55 642)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(60 238)	(55 642)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 043	941 780

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(103 865)	(638 088)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(24 406)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(103 865)	(613 682)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(103 865)	(638 088)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(40 256)	(1 302)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	48 153	49 455
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 897	48 153
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Темгеновская Ксения
Васильевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

**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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	4 409	(2 467)	-	(4 389)	2 889	(440)	-	-	-	20	(18)
	5110	за 2022г.	6 086	(2 510)	-	(1 677)	570	(527)	-	-	-	4 409	(2 467)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	20	(17)	-	-	-	(1)	-	-	-	20	(18)
	5111	за 2022г.	1 086	(403)	-	(1 066)	437	(50)	-	-	-	20	(17)

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	384	27	-	-	411
	5190	за 2022г.	302	82	-	-	384
в том числе:							
ПЭГСТИМ	5181	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5191	за 2022г.	12	-	-	-	12
РЕВИА	5182	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5192	за 2022г.	12	-	-	-	12
ДАРБЕКС	5183	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5193	за 2022г.	12	-	-	-	12
РЕСПИФЛУ	5184	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5194	за 2022г.	12	-	-	-	12
РЕСПИРА	5185	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5195	за 2022г.	12	-	-	-	12
РЕСПИМ	5186	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5196	за 2022г.	12	-	-	-	12
РЕСПИЗОН	5187	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5197	за 2022г.	12	-	-	-	12
ПОЭКСИС	5188	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5198	за 2022г.	12	-	-	-	12
ДЕКСТО	5189	за 2023г.	50	-	-	-	50
	5199	за 2022г.	9	41	-	-	50
ДЕКСТА		за 2023г.	12	-	-	-	12
		за 2022г.	12	-	-	-	12
АКИНРА		за 2023г.	12	-	-	-	12
		за 2022г.	12	-	-	-	12
РЕСПИВЕНТ		за 2023г.	12	-	-	-	12
		за 2022г.	12	-	-	-	12
ИНТЭВИКС		за 2023г.	27	-	-	-	27
		за 2022г.	27	-	-	-	27
КАЛЬЦЕТА		за 2023г.	12	-	-	-	12
		за 2022г.	12	-	-	-	12
ИНТЕВИА		за 2023г.	12	-	-	-	12

		за 2022г.	12	-	-	-	12
БОЗЕНТИС		за 2023г.	12	-	-	-	12
		за 2022г.	12	-	-	-	12
ФЛУТЕРА		за 2023г.	12	-	-	-	12
		за 2022г.	12	-	-	-	12
ЭЙЛИБРИ		за 2023г.	12	-	-	-	12
		за 2022г.	12	-	-	-	12
ИЛЬФЕА		за 2023г.	27	-	-	-	27
		за 2022г.	27	-	-	-	27
АЛЬФЕРО		за 2023г.	12	-	-	-	12
		за 2022г.	12	-	-	-	12
РЕВЛИБРИ		за 2023г.	27	-	-	-	27
		за 2022г.	27	-	-	-	27
ДЕКО		за 2023г.	50	-	-	-	50
		за 2022г.	9	41	-	-	50
Товарный знак РУСБИОФАРМ		за 2023г.	-	27	-	-	27
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Темгеновская Ксения
Васильевна**

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 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 2023г.	43 099	70 681	(1 380)	(2 418)	109 981
	5250	за 2022г.	-	76 770	(8 743)	(24 928)	43 099
в том числе:							
Офисное помещение 39-ый этаж	5241	за 2023г.	31 954	67 358	1 380	-	97 932
	5251	за 2022г.	-	39 258	-	(7 305)	31 954
Офисное помещение 4 этаж, г. Иркутск, ул. Ширямова, 36	5242	за 2023г.	11 145	905	-	-	12 050
	5252	за 2022г.	-	11 145	-	-	11 145
Системы кондиционирования и вентиляции воздуха в помещении	5243	за 2023г.	-	737	-	(737)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мультиварка BORK	5244	за 2023г.	-	72	-	(72)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
пылесос вертикальный	5245	за 2023г.	-	73	-	(73)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Закрепочная машина Jack	5246	за 2023г.	-	189	-	(189)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вокальная радио-система	5247	за 2023г.	-	175	-	(175)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Варочная панель	5248	за 2023г.	-	136	-	(136)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Встраиваемый холодильник Bosch	5249	за 2023г.	-	137	-	(137)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Духовой шкаф		за 2023г.	-	317	-	(317)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Посудомоечная машина		за 2023г.	-	153	-	(153)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Стирально-сушильная машина		за 2023г.	-	316	-	(316)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Настенный регулятор WING		за 2023г.	-	113	-	(113)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	349	-	(349)	-
MERCEDES-BENZ GLE 300 D 4MATIC 2022 г.		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	18 297	8 708	(9 589)	-
Игровой комплекс		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 476	-	(3 476)	-
Мойка воздуха VENTA		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	662	-	(662)	-
Пуф мод.отделка B0245		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	660	-	(660)	-
Пуф мод.отделка A5224		за 2023г.	-	-	-	-	-

		за 2022г.	-	126	-	(126)	-
Трэккер охранной системы		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	35	35	-	-
Воздухонагреватель NEW Volcano		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	692	-	(692)	-
Телевизор LED32"		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	210	-	(210)	-
Evobox Premium		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	280	-	(280)	-
Диван MILANO		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	792	-	(792)	-
Стул Ihrebom apt.		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	466	-	(466)	-
Ноутбук ASUS		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	162	-	(162)	-
Кухонный комбайн ТЕРМОМИКС		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	160	-	(160)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	737	349
в том числе:			
Системы кондиционирования и вентиляции воздуха в помещении	5261	737	-
Система видеонаблюдения	5262	-	349
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	981	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Темгеновская Ксения
Васильевна**
(расшифровка подписи)

26 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	340 486	-	-	(500)	-	-	-	-	339 986	-
	5311	за 2022г.	1 337 908	-	-	(997 422)	-	-	-	-	340 486	-
в том числе:												
	5302	за 2023г.	600	-	-	(500)	-	-	-	-	100	-
	5312	за 2022г.	1 000	-	-	(400)	-	-	-	-	600	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	150 000	-	5 975 000	(5 995 000)	-	-	-	-	130 000	-
	5315	за 2022г.	-	-	150 000	-	-	-	-	-	150 000	-
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	490 486	-	5 975 000	(5 995 500)	-	-	-	-	469 986	-
	5310	за 2022г.	1 337 908	-	150 000	(997 422)	-	-	-	-	490 486	-

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:				
доля в ООО "ПСК Фарма"	5326	100	600	1 000
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Темгеновская Ксения
Васильевна**
(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1	-	1	20 635	(19 136)	-	-	X		1 500	-	1 500
	5420	за 2022г.	1	-	1	11 193	(11 193)	-	-	X		1	-	1
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1	-	1	19 136	(19 136)	-	-	-		1	-	1
	5421	за 2022г.	1	-	1	11 193	(11 193)	-	-	-		1	-	1
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	1 499	-	-	-	-		1 499	-	1 499
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

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)

**Темгеновская Ксения
Васильевна**

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	43 021	-	-	-	(43 021)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	189 343	(10 385)	17 328	-	(91 796)	(21)	(10 533)	-	1	1 586	116 441	(11 547)
	5530	за 2022г.	84 718	(10 384)	152 475	-	(47 858)	-	(10 393)	-	8	-	189 343	(10 385)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	14 779	(10 385)	(818)	-	(2 395)	-	(10 533)	-	-	-	11 566	(11 536)
	5531	за 2022г.	55 437	(10 384)	2 410	-	(43 068)	-	(10 393)	-	-	-	14 779	(10 385)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	76 172	-	16 328	-	(8 215)	(21)	-	-	-	-	84 264	-
	5532	за 2022г.	5 303	-	75 407	-	(4 538)	-	-	-	-	-	76 172	-
Прочая	5513	за 2023г.	98 392	-	1 818	-	(81 185)	-	-	-	1	1 586	20 611	-
	5533	за 2022г.	23 978	-	74 659	-	(252)	-	-	-	8	-	98 392	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	189 343	(10 385)	17 328	-	(91 796)	(21)	(10 533)	X	1	1 586	116 441	(11 547)
	5520	за 2022г.	127 739	(10 384)	152 475	-	(90 879)	-	(10 393)	X	8	-	189 343	(10 385)

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	11 547	-	10 385	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	11 547	-	10 385	-	-	-
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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	789 152	358 197	57 603	(294 878)	-	(2 444)	-	-	907 630
	5571	за 2022г.	1 345 317	308 452	-	(958 024)	-	53 407	-	-	789 152
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	786 707	355 751	57 603	(292 431)	-	-	-	-	907 630
	5573	за 2022г.	1 345 298	306 026	-	(958 024)	-	93 407	-	-	786 707
прочая	5554	за 2023г.	2 445	2 447	-	(2 447)	-	-	-	-	2 445
	5574	за 2022г.	19	2 445	-	(19)	-	-	-	-	2 445
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	5 591	22 539	-	(6 991)	(76)	2 444	-	1 586	25 093
	5580	за 2022г.	83 474	5 022	55 800	(45 306)	-	(93 407)	8	-	5 591
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	685	21 665	-	(539)	(76)	-	-	-	21 735
	5581	за 2022г.	809	231	-	(355)	-	-	-	-	685
авансы полученные	5562	за 2023г.	2 343	198	-	(2 343)	-	-	-	-	199
	5582	за 2022г.	33	2 342	-	(32)	-	-	-	-	2 343
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	113	303	-	(1 678)	-	-	1	1 586	325
	5583	за 2022г.	891	-	-	(786)	-	-	8	-	113
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	81 741	-	55 800	(44 134)	-	(93 407)	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	18	372	-	-	-	-	-	-	390
	5586	за 2022г.	-	18	-	-	-	-	-	-	18
ППА	5567	за 2023г.	2 430	-	-	(2 430)	-	2 444	X	X	2 444
	5587	за 2022г.	-	2 430	-	-	-	-	X	X	2 430
Итого	5550	за 2023г.	794 743	380 736	57 603	(301 869)	(76)	X	-	1 586	932 723
	5570	за 2022г.	1 428 791	313 474	55 800	(1 003 330)	-	X	8	-	794 743

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Темгеновская Ксения
Васильевна**

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 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	1 337	1 379	(1 187)	-	1 529

Руководитель _____
(подпись)

Темгеновская Ксения
Васильевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	194 287	450 744	771 069
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Темгеновская Ксения
Васильевна**

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

Темгеновская Ксения
Васильевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	48,579	18,361
Расходы на оплату труда	5620	19,271	62,533
Отчисления в фонды	5630	3,317	9,838
Амортизация	5640	12,069	5,597
Прочие затраты, в том числе:	5650	20,703	109,453
Аренда помещения			
Благоустройство территории		87	2,972
Обслуживание здания, офисов		1,437	1,299
Програмное обеспечение		65	375
Командировочные расходы		12,704	46,657
Обслуживание авто		750	634
Подбор персонала			
Почтовые расходы		37	36
Представительские расходы		2,223	12,548
Курьерские услуги		969	438
Обслуживание оргтехники		1,698	1,673
услуги перевода		24	346
Страховка ДМС		174	367
Услуги на обучение		296	211
Расходы препаратов, переданных по уступке прав			41,896
Итого по элементам	5660	103,938	205,782
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	103,938	205,782

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

Руководитель _____
(подпись)

Темгеновская Ксения
Васильевна

(расшифровка подписи)

31 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Рус Биофарм» за 2023 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Рус Биофарм» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Иркутской области 03.09.2012 г.

Постановлено на учет в налоговом органе 03.09.2012 г года с присвоением ИНН 3811999004 , КПП 381101001 . Свидетельство серии 38 0035379867

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за № 2133850433330 от 16.10.2013 года.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и приказом Минфина РФ № 66н.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с концепцией непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность состоит из следующих форм :

- Бухгалтерский баланс
- Отчёт о финансовых результатах (досрочно применена новая редакция отчёта)
- Отчёт об изменениях капитала
- Отчёт о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
- Пояснение к бухгалтерской отчётности

1.1. Уставный капитал организации по состоянию на 31. Декабря 2023 года : 10 000 руб.(оплачено 100%).

1.2. Учредители организации:

Единственным учредителем ООО «Рус Биофарм» является: Пуния Сатия Карм
В соответствии с Федеральным законом № 115-ФЗ бенефициарами признаются признается – Пуния Сатия Карм, гражданин России. Согласие на разглашение персональных данных не получено.

1.3. Основной вид деятельности организации: ОКВЭД 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 9 человек.

1.5. Обособленное подразделение: г. Москва, 1-ый Красногвардейский пер.д 15, 39 этаж, 123112

1.6. Дочернее общество: ООО «ПСК ФАРМА», г. Дубна, Московская область.

1.7. Организация подлежит обязательному аудиту. Аудит отчетности проводит ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "СФЕРА СОДЕЙСТВИЯ БИЗНЕСУ", ИНН 7743060108, стоимость услуг аудита составляет 200 000 (Двести тысяч) руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Рус Биофарм» утверждена приказом генерального директора от 31.12.2023 г.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдения законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор Общества. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

Форма ведения бухгалтерского учета - журнально-ордерная с применением программного продукта «1С:Бухгалтерия»

Учет Основных средств

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.

Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены;

Организация учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся;

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости;

Организация начисляет амортизацию линейным способом ежемесячно. Организация начисляет и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно;

Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2021 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2023 года.

Учет запасов.

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, признаются расходами периода, в котором были понесены.

Запасами считаются активы, которые компания потребляет или использует в течение 12 месяцев или в рамках обычного операционного цикла.

Единицей бухгалтерского учета запасов является отдельный объект.

После признания запасов в бухгалтерском учете возможны последующие изменения единиц их учета.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости.

Организация создает резерв под снижение стоимости материалов ежегодно по состоянию на 31 декабря. Резерв создается по номенклатуре. Если чистая стоимость продажи материалов, под снижение стоимости которых ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на прочие доходы текущего отчетного периода.

В состав нематериальных активов (НМА) относятся активы Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

Списание амортизации НМА производится ежемесячно линейным способом по нормам, рассчитанным Обществом, исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования.

Срок полезного использования определяется по каждому объекту НМА при приеме его на баланс Общества. Списание амортизации НМА, по которым невозможно определить срок полезного использования, производится исходя из норм, установленных в расчете на 20 лет.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам, резерва под обесценение финансовых вложений и пр. осуществляется на конец каждого отчетного периода.

По результатам оценки принимается решение о формировании резервов, в том числе на случай обесценения финансовых вложений формируется резерв на сумму начисленных процентов к получению.

Суммы созданных резервов по сомнительным долгам относятся на финансовые результаты и отражаются по дебету счета 91 "Прочие доходы и расходы" и кредиту соответствующего счета учета.

Общество формирует резервы под обесценение финансовых вложений на 59 счете учета. Резервы по начисленным на финансовые вложения процентам формируются и учитываются на счете 63.

Списанная по истечении срока исковой давности задолженность отражается на забалансовом счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов" в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

В случае поступления оплаты по дебиторской задолженности, на которую ранее были образованы резервы (или изменения данных надежности контрагента в положительную сторону), суммы резервов подлежат восстановлению.

Общество не применяет ПБУ 18/02, так как не является плательщиком налога на прибыль, а является плательщиком УСН. В этой связи отложенные налоги отсутствуют.

Бухгалтерский учет аренды

Бухгалтерский учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды";

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной или неоперационной (финансовой) аренды. Классификация производится по каждому договору аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой;

Если передаваемое имущество классифицируется как объект учета неоперационной (финансовой) аренды, то организация признает инвестицию в аренду в качестве актива, в размере ее чистой стоимости, которая после даты предоставления объекта увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей;

Учет капитальных вложений

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»:

Ретроспективный пересчет не производится в связи с тем, что новые учетные положения не окажут существенного влияния на показатели деятельности Общества.

Учет займов, кредитов и затрат на их обслуживание.

Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов и займов, относятся в состав операционных расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Начисление причитающихся заимодавцам доходов по заемным обязательствам отражается в составе операционных расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Существенного изменения принятого содержания и форм, составляющих бухгалтерской отчетности нет.

3. Основные показатели деятельности организации за 2023 год

В отчетном году выручка ООО «РУС БИОФАРМ» составила:

	Показатель	Размер, в тыс.руб.
1	По основному виду деятельности	6 099
2	Продажа доли в УК	59 333
3	Дивиденды	42 281
4	Проценты от депозитов	10 637

4. Оценочные обязательства и резервы

4.1. На 31 декабря 2023 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 529 тыс.рублей, срок исполнения — 2024 год.

4.2. Резерв по сомнительным долгам 11 547 тыс руб.

5. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 в целом по организации отсутствовала. (оплата за декабрь 2023 года, по сроку: 09.01.2024). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 0 %. Списочная численность работников на 31.12.2023 — 9 чел. Среднемесячная зарплата — 167 114 руб.

6. Операции со связанными сторонами.

Связанными сторонами по отношению к Обществу являются:

1.ООО "ПСК Фарма" - Дочернее общество;

В течение отчетного года у Общества были следующие операции со связанными сторонами ,

1. Получены дивиденды от ООО «ПСК Фарма» 42 281 550 руб. из части чистой прибыли за 2019 г.

2. Темгеновская Ксения Васильевна - Генеральный директор.

В 2023 году в Обществе осуществлены следующие выплаты основному управленческому персоналу:

ФИО Генерального директора	Заработная плата в 2023 году, в тыс.руб
Темгеновская Ксения Васильевна	1 094
	Премия в 2023 году, в тыс.руб
Темгеновская Ксения Васильевна	1 000

Долгосрочные выплаты, а также выплаты основанные на участии в капитале не предусмотрены.

4. Договор купли-продажи доли от 01.02.2023 г, продажа 4 % доли уставного капитала ООО «ПСК Фарма» Пуния Сатия Карм. Стоимость договора – 59 333 333 руб.

7.Существенная неопределенность

По итогам 2023 года Обществом получен чистый убыток в сумме 216 005, 00 тыс. руб., что привело в снижению чистых активов менее суммы уставного капитала. Чистые активы составили отрицательную величину 200 542,00 тыс. руб. Данная ситуация имеет место первый год. Заключены дополнительные соглашения к договорам займа выданным, касающиеся того , что теперь выданные займы ООО «ПСК Фарма» являются процентными по ставке 6% годовых. Это позволит увеличить доходы Общества в 2024 году ориентировочно на 20,00 млн. руб. Руководство не планирует прекращение деятельности компании

8. Влияние политической ситуации на деятельность Общества.

24 февраля 2022 года началась специальная военная операция Российской Федерации на территории Украины. По состоянию на момент подписания настоящей отчетности она не завершена и ее сроки ее завершения не предсказуемы. Вместе с тем, Общество не зависит от Европейских контрагентов в части финансирования и поставки материалов и товаров.

Иные условные факты (незавершенные суды, где общество выступает ответчиком, претензии контролирующих органов и т.д.) отсутствуют.

9. События после отчетной даты

Заключены дополнительные соглашения к договорам займа выданным, касающиеся того , что теперь выданные займы ООО «ПСК Фарма» являются процентными по ставке 6% годовых.

Генеральный директор ООО «Рус Биофарм»
31.03.2024 г.

К.В.Темгеновская