

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024
год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности
ООО «ФОРАФАРМ»

1. Основные сведения об организации

- ✓ Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «ФОРАФАРМ»
- ✓ Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «ФОРАФАРМ»
- ✓ Полное фирменное наименование юридического лица на английском языке:
Limited liability company «FORAPHARM»
- ✓ Сокращенное фирменное наименование юридического лица на английском языке:
JLLC «FORAPHARM»
- ✓ Местонахождение юридического лица (адрес):
127473, Москва, 2-й Волконский пер., д.10. пом.709
- ✓ Сведения об образовании юридического лица:
Зарегистрировано в ИФНС №4 по г. Москве 21.12.2020
ОГРН 1207700487356
ИНН 9704041183
КПП 770701001
- ✓ Списочная численность работающих на 31.12.2024 – 1 (один) человек
- ✓ Основной вид деятельности Общества:
Научные исследования и разработки в области биотехнологий (ОКВЭД 72.11)

2. Лицензии Общества на 31.12.2024

- ✓ Отсутствуют

3. Филиалы и представительства Общества

- ✓ Общество не имеет филиалов и представительств.

4. Структура органов управления и контроля Общества

- ✓ Общее собрание участников
- ✓ Генеральный директор (единоличный исполнительный орган)

Генеральный директор - Черникова Ольга Николаевна с 22.01.2021 года по настоящее время на основании трудового договора № 1 от 10.02.2021.

Главный бухгалтер - Черникова Ольга Николаевна.

5. Сведения о участниках Общества

| Наименование | Дата создания | Доля в уставном капитале | Данные о регистрации |
|--------------|---------------|---|--------------------------------------|
| ООО «Форт» | 2006 год | 10 000 (десять тысяч) рублей, - доля 100 % УК | ОГРН 1066234036329 ИНН 6234028965 |

У Общества отсутствует бенефициарный владелец физическое лицо - единственным бенефициарным владельцем Общества является Государственная корпорация «Ростех».

6. Уставный, добавочный и резервный капиталы

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2024 составлял 10 000 (десять тысяч) рублей.

Резервный капитал отсутствует

Добавочный капитал Общества на 31.12.2024 составлял 3 784 000 (три миллиона семьсот восемьдесят четыре тысячи) рублей.

7. Сведения об учетной политике Общества

Учетная политика Общества на 2024 разработана в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете», ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденной Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.98 № 34н с его последующими изменениями, Положениями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, основных средств, нематериальных активов, доходов с расходов организации, учету расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, а также на основании Единых принципов корпоративной учетной политики для формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности по ФСБУ, утвержденных приказом Государственной корпорации «Ростех» 127 от 28.09.2023 и другими нормативными и законодательными актами с учетом внесенных изменений в 2024 году.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Каких-либо отступлений от установленных правил ведения бухгалтерского учета допущено не было.

Каждый факт хозяйственной жизни Общества оформлен с использованием первичных учетных документов, перечень и образцы которых утверждены учетной политикой, методом двойной записи с применением программной обработки данных в системе 1С «Предприятие 8.3».

8. Расшифровка отдельных показателей отчетности.

8.1 Финансовые вложения

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений приведены в таблице 3 табличной части пояснений.

Долгосрочные финансовые вложения:

| Наименование контрагента Вид финансового вложения | Балансовая стоимость на 31.12.2024 г. (тыс.руб.) | Балансовая стоимость на 31.12.2023 г. (тыс.руб.) |
|--|---|---|
| ООО «ФОРТ» Доля в уставном капитале 0,1% | 3 160,4 | 3 160,4 |
| ИТОГО: | 3 160,4 | 3 160,4 |

8.2 Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов отражен в таблице:

| Наименование показателя | Остатки денежных средств по состоянию на 31.12.2024 г. (тыс.руб.) | Остатки денежных средств по состоянию на 31.12.2023 г. (тыс.руб.) |
|-------------------------|---|---|
| Расчетные счета | 513 | 398 |
| ИТОГО: | 513 | 398 |

Движения денежных средств отражены в «Отчете о движении денежных средств» и увязаны с соответствующими статьями бухгалтерского баланса. Результат изменения денежных

средств за отчетный период аналогичен изменению в остатках по денежным средствам, отраженным в бухгалтерском балансе.

8.3 Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в Табличной части пояснений.

Дебиторская задолженность, учтенная по условиям договора в разрезе основных контрагентов, характеризуется следующими показателями:

| Дебиторская задолженность | По состоянию на 31.12.2024 года (тыс.руб.) | По состоянию на 31.12.2023 года (тыс.руб.) |
|---------------------------|--|--|
| Прочая задолженность | 1 | 1 |
| ИТОГО: | 1 | 1 |

8.4 Кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в Табличной части пояснений.

Кредиторская задолженность в разрезе основных контрагентов характеризуется следующими показателями:

| Кредиторская задолженность | По состоянию на 31.12.2024 года (тыс.руб.) | По состоянию на 31.12.2023 года (тыс.руб.) |
|--------------------------------|--|--|
| Поставщики и подрядчики | | |
| АО «НАЦИМБИО» | 17 | 5 |
| ИТОГО: | 17 | 5 |

8.5 Доходы от участия в других организациях

| Строка 2310 Отчета о финансовых результатах | По состоянию на 31.12.2024 года (тыс.руб.) | По состоянию на 31.12.2023 года (тыс.руб.) |
|---|--|--|
| ООО «ФОРТ» | 235 | 249 |
| ИТОГО: | 235 | 249 |

8.6 Прочие расходы

| Строка 2350 Отчета о финансовых результатах | По состоянию на 31.12.2024 года (тыс. руб.) | По состоянию на 31.12.2023 года (тыс.руб.) |
|---|---|--|
| Аренда помещений | 53 | 51 |
| Комиссия банков | 28 | 28 |
| Услуги сторонних организаций | 28 | 28 |
| Расходы на оплату труда | 11 | 10 |
| Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика | 12 | 12 |
| ИТОГО: | 132 | 129 |

9. Связанные стороны.

Для целей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 выделены следующие связанные стороны, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности за 2024 год:

Единственный участник – ООО «Форт» с долей 100%, а также Генеральный Директор ООО «ФОРАФАРМ» - Черникова Ольга Николаевна Виды и объем операций со связанными сторонами:

| | |
|--|---|
| Направление денежных средств управленческому персоналу | 8 тыс. руб. (за 2023 год - 7 тыс. руб.) |
|--|---|

Управленческий персонал:

Вид связанной стороны – Директор - Лицо, осуществляющее руководство текущей деятельности Общества.

Характер отношений – оказывает значительное влияние.

Характер операций – Оплата труда в соответствии с трудовым договором.

Фонд оплаты труда за 2024 год составил - 9 тыс. руб. (за 2023год - 8 тыс. руб.),

НДФЛ уплаченный – 1 тыс. руб. (за 2023год – 1 тыс. руб.),
Страховые взносы – 3 тыс. руб. (за 2023год – 2 тыс. руб.).
Операций со связанными сторонами в отчетном периоде не было.

10. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

По состоянию на дату утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствуют судебные иски или претензии к организации, которые требовали бы корректировок и (или) дополнительного раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за 2024 год. Отсутствуют условные активы или обязательства.

11. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

12. Информация о рисках хозяйственной деятельности

21 февраля 2022 года Президентом РФ были подписаны указы о признании Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики. 24 февраля 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого иностранные официальные лица объявили о дополнительных санкциях и возможности дальнейшего расширения существующих. Эти события привели к негативным экономическим последствиям.

В 2024 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность аудируемых лиц продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.

Влияние данных событий и возможных последующих изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Компании сложно оценить. По нашей оценке, вводимые иностранными государствами по отношению к России санкции не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности организации в обозримом будущем.

Руководитель



О.Н. Черникова
10.01.2025