

**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		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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 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 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	



Руководитель Конов Алексей Львович  
(подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	61	(58)	5 460	(1 155)	1 155	(1 623)	-	-	4 365	(526)
	5210	за 2019 г.	61	(46)	-	-	-	(12)	-	-	61	(58)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	-	-	5 460	(1 155)	1 155	(1 620)	-	-	4 305	(465)
	5211	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2020 г.	61	(58)	-	-	-	(3)	-	-	61	(61)
	5212	за 2019 г.	61	(46)	-	-	-	(12)	-	-	61	(58)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 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 2020 г.	-	5 460	-	(5 460)	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе: автомобиль Ниссан Теана , Идентификационный номер: Z8NBAAL33ES002183	5241	за 2020 г.	-	1 155	-	(1 155)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
автомобиль Mercedes-Benz E 220 D 4MATIC ALL-TERRAIN	5242	за 2020 г.	-	4 305	-	(4 305)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	
		за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	1 419	1 419
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 \_\_\_\_\_  
 Конов Алексей Львович  
 (расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
			первоначальная стоимость	накопленная корректура		первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	12 235	-	3 035	-	-	-	15 270	-	
	5311	за 2019 г.	9 593	-	2 642	-	-	-	12 235	-	
в том числе:											
Вклад по ДИТ	5302	за 2020 г.	12 235	-	3 035	-	-	-	15 270	-	
	5312	за 2019 г.	9 593	-	2 642	-	-	-	12 235	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020 г.	12 235	-	3 035	-	-	-	15 270	-	
	5310	за 2019 г.	9 593	-	2 642	-	-	-	12 235	-	

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Конов Алексей Львович  
(расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	-	-	330	(330)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019 г.	-	-	315	(315)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	-	-	330	(330)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019 г.	-	-	315	(315)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Конов Алексей Львович  
(расшифровка подписи)

28 января 2021 г.

25

## 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из 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 2020 г.	1 056	-	99	-	1 155	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2019 г.	660	-	396	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 056	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5503	за 2020 г.	1 056	-	99	-	1 155	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2019 г.	660	-	396	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 056	-	
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2020 г.	2 357	-	17 077	-	(17 669)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 765	
	5530	за 2019 г.	2 799	-	22 907	-	(23 349)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 357	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020 г.	840	-	6 677	-	(6 833)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	684	
	5532	за 2019 г.	712	-	8 588	-	(8 460)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	840	
	5513	за 2020 г.	1 517	-	10 400	-	(10 836)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 081	
	5533	за 2019 г.	2 087	-	14 315	-	(14 889)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 517	
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	3 413	-	17 176	-	(16 514)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 765	
Итого	5520	за 2019 г.	3 459	-	23 303	-	(23 349)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 413	
																			3 413	



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Конов Алексей Львович**  
 (расшифровка подписи)

28

28 января 2021 г.

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	330	315
Расходы на оплату труда	5620	33 835	34 522
Отчисления на социальные нужды	5630	6 661	6 607
Амортизация	5640	1 623	12
Прочие затраты	5650	15 435	22 982
Итого по элементам	5660	57 884	64 438
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	57 884	64 438



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Конов Алексей Львович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2021 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	5 719	847	-	-	6 566
в том числе:						
отпуск	5701	5 719	847	-	-	6 566



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Конов Алексей Львович  
 (расшифровка подписи)

(подпись)

28 января 2021 г.

## Общество с ограниченной ответственностью «РусБио Венчурс»

123610, г. Москва, набережная Краснопресненская, д. 12, этаж 12 пом. ID ком. 6, 6А, 7,7А  
ОГРН 1137746722464, ИНН 7703794906, e-mail: info@rbvcapital.com

### Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 г.

Сокращенное наименование: ООО «РусБио Венчурс».

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

Дата государственной регистрации: 13.08.2013 г.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020г. - 9 человек.

Средняя численность сотрудников на 31.12.2019г. – 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 15 270 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, отраженная в размере 1 765 тыс. руб., является текущей краткосрочной.

За 2019 г. дебиторская задолженность, отраженная в размере 3 413 тыс. руб., является текущей в т.ч.:

- краткосрочная дебиторская задолженность 2 357 тыс. руб.;

- долгосрочная дебиторская задолженность 1 056 тыс. руб.;

- переплата по налогу на прибыль 774 тыс. руб.

В разделе 5.1. табличных пояснений, в составе прочей дебиторской задолженности за 2020 и 2019г., отражены расчеты с прочими дебиторами, в т.ч. расчеты по ДИТ, начисленные проценты по депозитам.

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

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

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

- денежные документы - 207 тыс.руб.

Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2019г. – 17 864 тыс. руб. в т.ч.:

- на рублевых счетах составляет -2 864 тыс. руб.;

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

Остаток на 31.12.2018 – 22 156 тыс. руб. в т.ч. остаток денежных средств на р/с – 7 156 тыс. руб. и размещены на депозите 15 000 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность отраженная в размере 27 703 тыс. руб. является текущей в т.ч.:

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

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

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

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

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

За 2019 г. кредиторская задолженность отражена в размере 24 130 тыс. руб. в т.ч.:

- 15 680 тыс. руб. - аванс по ДИТ, вознаграждение управляющего товарища;

- 358 тыс. руб. – расчеты с поставщиками и подрядчиками;

- 7 028 тыс. руб. - отражены расчеты по ДИТ;
- 1 064 тыс. руб. - страховые взносы за декабрь 2019 г.

Резерв на отпуск отражен в оценочных обязательствах в размере 7 576 тыс.руб:

Пояснения к Отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

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

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

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

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

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

Проценты по депозитам составили 528 тыс. руб.

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

Доход от продажи а/м - 667 тыс. руб.

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

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

Убыток по Договору Инвестиционного Товарищества - 603 тыс. руб.

Курсовая разница - 399 тыс. руб.;

Банковская комиссия – 134 тыс. руб.;

Проч. расход – 10 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов – 151 тыс. руб.

Сопоставимые данные за период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г.

В графе «Выручка» отражено вознаграждение по договору Инвестиционного Товарищества в размере 56 944 тыс. руб.

Себестоимость услуг в размере 30 262 тыс. руб. в т.ч.:

- заработная плата – 30 250 тыс. руб.;
- амортизация -12 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 34 177 руб. в т.ч.:

- заработная плата – 4 272 тыс. руб.;
- страховые взносы – 6 607 тыс. руб.;
- аренда офиса - 3 708 тыс. руб.;
- командировочные расходы – 3 226 тыс. руб.;
- юридические расходы – 1 039 тыс. руб.;
- консультационные расходы – 7 618 тыс. руб.;
- аренда и содержание а/м – 1 346 тыс. руб.;
- информационные услуги – 1 373 тыс. руб.;
- аудиторские услуги – 130 тыс. руб.;
- канцелярские расходы – 152 тыс. руб.;

- резерв на отпуск - 2 437 тыс. руб.
- представительские расходы – 482 тыс. руб.;
- услуги связи – 434 тыс. руб.;
- проч. расходы – 1 353 тыс. руб.;

Проценты по депозитам составили 921 тыс. руб.  
Прочий доход отражен в размере 1 421 тыс. руб. в т.ч.  
Доход по Договору Инвестиционного Товарищества - 1 265 тыс. руб.  
Курсовая разница (прочий доход) - 156 тыс. руб.

Прочий расход отражен в размере 264 тыс. руб. в т.ч.  
Курсовая разница - 132 тыс. руб.;

Банковская комиссия – 99 тыс. руб.;

Проч. расход – 33 тыс. руб.

Постоянные налоговые активы – 85 тыс. руб.  
Изменение отложенных налоговых активов – 998 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств в графе 4119 прочие поступления отражена сумма 648 тыс. руб. в т.ч.: полученные проценты от размещения д/с на депозите в размере 573 тыс. руб.  
За 2019 г. в графе 4119 прочие поступления отражены полученные проценты от размещения д/с на депозите в размере 967 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств в графе 4129 прочие платежи отражены 798 тыс. руб. в т.ч.: расчеты с подотчетными лицами в размере 692 тыс. руб., в графе 4229 прочие платежи отражены расчеты по ДИТ.  
За 2019 г. в графе 4129 прочие платежи отражены 2 554 тыс. руб. в т.ч.: расчеты с подотчетными лицами в размере 2 347 тыс. руб. и 148 тыс. руб. расчеты по счету 79, в графе 4229 прочие платежи отражены расчеты по ДИТ.

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

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

Бухгалтерский учет общего имущества товарищей по договору Инвестиционного Товарищества ведется обособленно от собственного имущества Управляющего товарища с использованием счета 79 "Внутрихозяйственные расчеты", субсчет 79-2 "Расчеты по текущим операциям". Показатели отдельного баланса в бухгалтерский баланс Управляющего товарища, ведущего общие дела, не включаются.  
Для ведения расчетов по договору Инвестиционного Товарищества открыт отдельный банковский счет, по которому ведутся все расчеты по операциям, связанным с ведением общих дел товарищей и учитывается на балансе Инвестиционного Товарищества. Остаток на данном расчетном счете на 31.12.2020г. равен 183 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Товарищами внесен вклад в размере 1 527 023 тыс. руб.

В инвестиционном товариществе ведется обособленный учет доходов и расходов.

За период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. внереализационные доходы составляют: 3 304 тыс. руб. в т.ч.:  
Курсовая разница – 956 тыс. руб.;

Доход Инвестиционного Товарищества – 2 348 тыс. руб., в т.ч.:  
- 500 тыс. руб. - компенсация расходов, связанных с подготовкой документов по Sirocco Therapeutics Inc.

За период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г. внереализационные доходы составляют: 194 777 тыс. руб. в т.ч.:  
Курсовая разница – 1 111 тыс. руб.;

Доход Инвестиционного Товарищества – 193 666 тыс. руб., в т.ч.:

- 81 465 тыс. руб. - доход от продажи активов Компании RETROSENSE THERAPEUTICS, LLC;
- 500 тыс. руб. - компенсация расходов, связанных с подготовкой документов по ООО "Интеллоджик";
- 69 860 тыс. руб. - доход (escrow) от продажи акций компании Bonti Inc.;
- 41 841 тыс. руб. - уменьшение уставного капитала Компании Canbex Therapeutics Ltd.;

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

- 804 тыс. руб. - курсовая разница.;
- 31 тыс. руб. - банковская комиссия.

За период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г. внереализационные расходы составляют: 41 047 тыс. руб. в т.ч.:

- 39 443 тыс. руб., расход Инвестиционного Товарищества на приобретение акций компании Canbex Therapeutics.
- 1 274 тыс. руб. - курсовая разница.;
- 330 тыс. руб. - банковская комиссия.

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

- вознаграждение Управляющего Товарища – 56 879 тыс. руб.;
- юридические услуги – 2 847 тыс. руб.;
- аудиторские услуги за 2017 г. - 273 тыс. руб.
- консультационные услуги – 2 559 тыс. руб.
- прочие расходы (перевод документов, информ. услуги) - 205 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Инвестиционного Товарищества по состоянию на 31.12.2020г. составляет 1 141 984 тыс. руб. в т.ч. 15 932 тыс. руб. - аванс на вознаграждение Управляющего товарища на период 01.01.2021-09.04.2021гг. и 1 126 052 тыс. руб. -расчеты по Договору Инвестиционного Товарищества от 10.10.2014г.

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

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%

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

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

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

- 164 234 тыс. руб. - приобретение акций компании "Image Analysis Limited";
- 39 370 тыс. руб. - приобретения долей через внесение денежных средств в уставный капитал ООО "ЭйДжиСиТи";
- 56 983 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;
- 55 249 тыс. руб. приобретение акций компании PanDx Ltd.

В настоящее время Управляющий Товарищ ООО РусБио Венчурс продолжает отбор проектов для инвестирования в областях биотехнологии, фармацевтики, медицины и смежных отраслях.

Управляющий Товарищ осуществляет отбор проектов своими силами и за свой счёт, с привлечением внешней экспертизы. Управляющий Товарищ, при необходимости осуществляет командирование Ключевого Персонала и Сотрудников для экспертизы потенциальных проектов, привлекая, при необходимости, членов Экспертного Совета и других внешних экспертов. После согласования основных условий сделки Управляющий Товарищ своими силами и силами внешних экспертов, консультантов и контрагентов осуществляет тщательную проверку, которая оплачивается из средств Инвестиционного Товарищества .

Состав аффилированных лиц на 31.12.2020г.

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; 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»	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»	-
Роберт Карл	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «РусБио Венчурс»	Бенефициарный владелец

Операции со связанными сторонами

Перечень связанных сторон	Операции за 2020	Операции за 2019	Вид операций
Конов Алексей Львович	Трудовой договор №7 от 03.02.2014	Трудовой договор №7 от 03.02.2014	Генеральный директор по трудовому договору
ADEXILIS Schweiz AG/ Роберт Карл	Договор оказания услуг от 27.12.19 с компанией ADEXILIS Schweiz AG	Договор оказания услуг от 02.02.15 с физ. лицом	Исполнитель оказывает следующие виды услуг: 1. Привлечение сделок: предоставление контактов профильных промышленных и технологических центров в различных странах мира 2. Управление портфелем ИТ: -оценка рыночных возможностей и способов выхода ИТ из потенциальных и уже проинвестированных портфельных компаний -помощь по установлению контактов на высоком уровне в индустриальной среде для ИТ и его портфельных компаний в различных странах мира - активное участие в советах директоров портфельных компаний и обеспечение их коммерческой успешности, включая выходы ИТ 3.Предоставление собственной и организация внешней экспертизы через профессиональные связи для следующих целей: -оценка потенциальных сделок, в особенности в области медицинских устройств - оценка возможностей по выходу из портфельных компаний

Выплаты ADEXILIS Schweiz AG - 2 573 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. перед компанией ADEXILIS Schweiz AG составляет 357 тыс. руб. является текущей.

Дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон по состоянию на 31.12.2019 отсутствовала.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, отражен в данных Пояснениях в графе Себестоимость «зароботная плата» за 2020г. и 2019 г.

Раскрытие основной информации учетной политики:

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

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

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

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

Затраты Общества при оказании услуг Управляющего Товарища подразделяются на прямые и косвенные.

К прямым расходам относятся:

зароботная плата генерального директора;

зароботная плата инвестиционного директора;

зароботная плата сотрудников аналитического отдела;

амортизация основных средств, принадлежащих вышеуказанным сотрудникам.

Прямые расходы полностью списываются в уменьшение доходов в отчетном периоде.

Прочие расходы являются косвенными.

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

Депозитные вклады учитываются на счете 55, в отчетности отражаются в финансовых вложениях

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

28 января 2021 г.



Конов А.Л.