

**АУДИТОРСКОЕ
ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Акционерного общества «Национальная иммунобиологическая компания»

*Москва
2015*

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
акционерного общества
«Национальная иммунобиологическая компания»
и иным лицам.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 Сведения об аудируемом лице

Организационно-правовая форма и наименование	Акционерное общество «Национальная иммунобиологическая компания»
Место нахождения	РФ, 123242, город Москва, переулок Капранова, 3 офис 700
ОГРН	5137746130902

1.2 Сведения об Аудиторе

Организационно-правовая форма и наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»
Место нахождения	127055, Москва, Тихвинский пер., д. 11, стр.2
ОГРН	1027700313464
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата» ОПНЗ 10203000208

2. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Национальная иммунобиологическая компания» состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 г.;
- Отчета о финансовых результатах за период с 28 ноября 2013 г. по 31 декабря 2014 г.;
- Отчета об изменениях капитала за период с 28 ноября 2013 г. по 31 декабря 2014 г.;
- Отчета о движении денежных средств за период с 28 ноября 2013 г. по 31 декабря 2014 г.;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 28 ноября 2013 г. по 31 декабря 2014 г.

3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Акционерного общества «Национальная иммунобиологическая компания» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

5. МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Национальная иммунобиологическая компания» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движения денежных средств за период с 28 ноября 2013 г. по 31 декабря 2014 г. в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

6. ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на информацию, приведенную в разделе 2 пункт 13 «Вступительные и сравнительные данные» Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год. А именно на то, что Акционерное общество «Национальная иммунобиологическая компания» проводит аудит впервые в связи с тем, что является вновь созданным предприятием и зарегистрировано в МИФНС №46 по г.Москве «28» ноября 2013г.

Директор ООО «Аудиторская
фирма «ИНТЕРКОН»



Н.В. Смагина

Квалификационный аттестат аудитора № 03-000146,
выданный СРО НП «Московская аудиторская палата» (протокол № 169 от
01.02.2012 г.)
ОРНЗ 29603012264

«31» марта 2015 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация		Акционерное общество "Национальная иммунобиологическая компания"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Вид экономической деятельности		Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями	по ОКПО	22698366		
Организационно-правовая форма / форма собственности		Открытые акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7703801737		
Единица измерения: в тыс. рублей			по ОКВЭД	74.15		
Местонахождение (адрес)		123001, Москва г, Спиридоновка ул, Дом № 20, Строение 2	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
			по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П.2	Основные средства	1150	68	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П.3	Финансовые вложения	1170	250	-	-
П.7	Отложенные налоговые активы	1180	5 246	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 564	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17 507	-	-
П.5	Дебиторская задолженность	1230	5 924	-	-
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	1 558	-	-
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1232	22	-	-
	расчеты с подотчетными лицами	1233	1 005	-	-
	расчеты с разными дебиторами	1234	3 339	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 329 515	-	-
	в том числе:				
	расчетные счета	1251	1 329 515	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	88	-	-
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	1261	88	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 353 034	-	-
	БАЛАНС	1600	1 358 598	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
I	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20 000	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
III	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	33 686	-	-
	Итого по разделу III	1300	53 686	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П.5	Кредиторская задолженность	1520	1 278 683	-	-
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	1 262 453	-	-
	расчеты по налогам и сборам	1522	13 741	-	-
	расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1523	2 013	-	-
	расчеты с персоналом по оплате труда	1524	211	-	-
	расчеты с подотчетными лицами	1525	15	-	-
	расчеты с разными кредиторами	1526	250	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П.7	Оценочные обязательства	1540	26 229	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 304 912	-	-
	БАЛАНС	1700	1 358 598	-	-

Руководитель

(подпись)

Саменов Николай
Сергеевич

(расшифровка подписи)

26 января 2015 г.



Отчет о финансовых результатах
за 28.11.2013 - Декабрь 2014 г.

		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация	Акционерное общество "Национальная иммунобиологическая компания"	по ОКПО	22698366		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7703801737		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями	по ОКВЭД	74.15		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Открытые акционерные общества	/ Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 28.11.2013 - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
III	Выручка	2110	3 093 474	-
III	Себестоимость продаж	2120	✓ (2 976 869)	-
III	Валовая прибыль (убыток)	2100	116 605	-
III	Коммерческие расходы	2210	✓ (27 228)	-
III	Управленческие расходы	2220	✓ (49 340)	-
III	Прибыль (убыток) от продаж	2200	40 037	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
III	Проценты к уплате	2330	(1 332)	-
III	Прочие доходы	2340	7 000	-
	в том числе:			
	неустойки за нарушения условий договоров	2341	7 000	-
III	Прочие расходы	2350	(3 588)	-
	в том числе:			
	комиссии банков	2351	(3 528)	-
III	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	42 117	-
III	Текущий налог на прибыль	2410	(13 677)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
III	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 248	-
	Прочее	2460	-	-
III	Чистая прибыль (убыток)	2400	33 686	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 28.11.2013 - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
III	Совокупный финансовый результат периода	2500	33 686	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	2	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Семенов Николай
Сергеевич

(расшифровка подписи)

26 января 2015 г.

Отчет об изменениях капитала
за 28.11.2013 - Декабрь 2014 г.

Коды			
0710003			
31	12	2014	
22698366			
7703801737			
74.15			
12247	16		
384			

Организация: Акционерное общество "Национальная иммунобиологическая компания"
 Идентификационный номер налогоплательщика: _____
 Вид экономической деятельности: Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями
 Организационно-правовая форма / форма собственности: _____
 Открытые акционерные общества: _____ / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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 2012 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2013 г.							
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	-

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
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3310	20 000	-	-	-	33 686	53 686
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	33 686	33 686
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	20 000	-	-	X	X	20 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	20 000	-	-	-	33 686	53 686

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 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	-	-	-	-
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 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	53 686	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Семёнов Николай
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)

26 января 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за 28.11.2013 - Декабрь 2014 г.**

Организация Акционерное общество "Национальная иммунобиологическая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Открытые акционерные общества _____ / Частная собственность _____
Единица измерения: _____ в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2014
22698366		
7703801737		
74.15		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За 28.11.2013 - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 093 474	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 093 474	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(1 783 959)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 725 018)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(30 838)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 332)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
взносов в государственные внебюджетные фонды	4125	(4 589)	-
прочие платежи	4129	(22 182)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 309 515	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За 28.11.2013 - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	132 538	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	112 538	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	20 000	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(112 538)	-
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(112 538)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	20 000	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 329 515	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 329 515	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Семенов Николай
Сергеевич

(расшифровка подписи)

26 января 2015 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

Форма 0710005 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 в том числе:	5100	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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
НИОКР - всего	5140	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2014г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2013г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2013г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2013г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2013г.	-	-	-	-	-

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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014г.	-	-	70	-	-	(2)	-	-	70
	5210	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2014г.	-	-	70	-	-	(2)	-	-	70
	5211	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2013г.	-	70	-	(70)	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2013г.	-	70	-	70	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
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 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	114 320	-	-
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	-	-	-

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		наисчисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						накопленная корректура	тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2014г.	-	-	250	-	-	-	-	250	-
	5311	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2014г.	-	-	250	-	-	-	-	250	-
	5312	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2014г.	-	-	250	-	-	-	-	250	-
	5310	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого											

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2014г.	-	-	5 959 410	(5 959 410)	-	-	X	-	-
	5420	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014г.	-	-	2 336	(2 336)	-	-	-	-	-
	5421	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014г.	-	-	2 976 884	(2 976 884)	-	-	-	-	-
	5423	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014г.	-	-	2 976 884	(2 976 884)	-	-	-	-	-
	5424	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014г.	-	-	3 307	(3 307)	-	-	-	-	-
	5426	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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	поташе-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014г.	-	-	3 848 170	7 000	(3 842 246)	(7 000)	-	-	5 924	-
	5530	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2014г.	-	-	3 391 725	-	(3 391 725)	-	-	-	-	-
	5531	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2014г.	-	-	268 904	-	(267 346)	-	-	-	1 558	-
	5532	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2014г.	-	-	185 515	7 000	(182 154)	(7 000)	-	-	3 361	-
	5533	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2014г.	-	-	2 026	-	(1 021)	-	-	-	1 005	-
	5534	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5500	за 2014г.	-	-	3 848 170	7 000	(3 842 246)	(7 000)	-	X	5 924	-
	5520	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 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

3.3. пассив и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				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 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014г.	-	3 691 095	-	(2 412 662)	-	-	1 278 433
в том числе:	5580	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014г.	-	3 286 503	-	(2 024 050)	-	-	1 262 453
	5581	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2013г.	-	373 288	-	(357 534)	-	-	15 754
кредиты	5564	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2014г.	-	31 304	-	(31 078)	-	-	226
	5586	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014г.	-	3 691 095	-	(2 412 662)	-	X	1 278 433
	5570	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего:	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Материальные затраты	5610	2 338	-
Расходы на оплату труда	5620	31 060	-
Отчисления на социальные нужды	5630	6 602	-
Амортизация	5640	2	-
Прочие затраты	5650	38 589	-
Итого по элементам	5660	76 589	-
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	5690	76 589	-

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	26 229	-	-	26 229
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	-	2 307	-	-	2 307
издержки обращения	5702	-	23 922	-	-	23 922



Руководитель [И.С. Селеменов]

Главный бухгалтер [З.В. Киреева]

10.03.2015г.

ПОЯСНЕНИЯ

К годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год АО «Национальная иммунобиологическая компания»

I. Основные сведения об организации

- **Полное фирменное наименование юридического лица:**
Акционерное общество «Национальная иммунобиологическая компания».
- **Сокращенное фирменное наименование юридического лица:**
АО «Национальная иммунобиологическая компания».
- **Полное фирменное наименование юридического лица на английском языке:**
Joint Stock Company «National Immuno Biological Company»
- **Сокращенное фирменное наименование юридического лица на английском языке:**
JSC «National Immuno Biological Company»
- **Место нахождения юридического лица:**
123001 г. Москва, ул. Спиридоновка, д.20, стр.1;
- **Фактический адрес:**
123242, г. Москва, пер. Капранова, д.3
- **Сведения об образовании юридического лица:**
Зарегистрировано в МИФНС № 46 по г. Москве «28» ноября 2013 г.
Свидетельство - серия 77 № 015270581
ОГРН: 5137746130902
ИНН: 7703801737
КПП: 770301001
- **Численность работающих на конец отчетного периода:** 41 человек.
- **Основные виды деятельности Общества:**
 - оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами, изделиями медицинской техники и ортопедическими изделиями (код ОКВЭД 51.46)
 - производство основной фармацевтической продукции (код ОКВЭД 24.41)
 - деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдингами (код ОКВЭД 74.15).
- **Лицензии Общества**
 - 1) № ФС-99-04-001940 от 03.10.2014 г. - на осуществление деятельности по производству и техническому обслуживанию (за исключением случая, если техническое обслуживание осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя) медицинской техники.
 - 2) № ФС-99-02-003859 от 25.04.2014 г. - на осуществление фармацевтической деятельности.

• **Дочерние и зависимые хозяйственные общества:**
Общество имеет зависимое Общество АО «БИОМЕДИКА»

• **Филиалы и представительства Общества:**
Общество не имеет филиалов и представительств

• **Структура органов управления и контроля Общества:**
Общее собрание акционеров;
Совет директоров;
Генеральный директор (единоличный исполнительный орган);
Ревизионная комиссия.

• **Сведения о составе Совета директоров Общества:**
Семенов Николай Сергеевич;
Олефир Юрий Витальевич;
Катлинский Антон Викентьевич;
Гинцбург Александр Леонидович;
Назаров Александр Юрьевич.

• **Сведения о лице, занимающем должность Единственного исполнительного органа Общества:**
Фамилия, имя, отчество: Семенов Николай Сергеевич;
Наименование должности: Генеральный директор; Дата избрания (назначения): 21.11.2013;
Дата рождения: 31 июля 1974 года;
Сведения об образовании: высшее;
Иные занимаемые должности в Обществе: является членом Совета директоров Общества;
Занимаемые должности в других организациях: является членом Совета директоров АО «РТ-Биотехпром» (ИНН 7704730729).
Доля участия в уставном капитале Общества: акциями Общества не владеет.

• **Сведения об аудиторе Общества:**
Полное фирменное наименование аудиторской организации: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»
Юридический адрес: 127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 11, стр. 2.
Почтовый адрес: 119017, г. Москва, Лаврушинский пер., д. 3/8, стр. 2.

• **Сведения об участниках Общества, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала:**

Наименование	Дата создания	Доля в Уставном капитале	Данные о регистрации (ОГРН, ИНН, местонахождения) – для юридических лиц (паспорт, адрес регистрации) – для физических лиц
Государственная корпорация по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции "Ростех".	03.12.2007 г.	20 000 000 (Двадцать миллионов) рублей 100 %	ОГРН 1077799030847; ИНН 7704274402; Адрес регистрации: 119991, г. Москва, Гоголевский бульвар, д. 21, корп. 1.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2014 г. составляет 20 000 000 (двадцать миллионов) руб. и состоит из 20 000 (двадцати тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) каждая. Базовая прибыль на одну акцию по состоянию на 31.12.2014 г. составляет 1 684,28 руб.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета за период 28.11.2013 г. – 31.12.2014 г. не возникло. Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего отчетного периода и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

II. Сведения об учетной политике организации

• Основа составления

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 2 от 29 декабря 2013 г.

• Учет основных средств

К основным средствам относятся активы, удовлетворяющие условиям п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств приобретенных за плату признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

• Учет материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Затраты, связанные с приобретением МПЗ, включаются в стоимость МПЗ.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по способу ФИФО.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и подлежат отнесению на затраты в момент их отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации, организован надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

- **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. В составе расходов будущих периодов в 2014 г. учитывались неисключительные права на программные продукты. Затраты на приобретение данных объектов списываются ежемесячно равными долями в течение срока действия договора.

В бухгалтерской отчетности расходы будущих периодов учтены в составе запасов.

- **Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договором и не обеспеченная соответствующими гарантиями, признается сомнительной исходя из данных о платежеспособности кредитора и полученной на основании этих данных объективной оценки вероятности погашения задолженности. Просроченной дебиторской задолженности на конец 2014 г. Общество не имеет.

- **Займы и кредиты**

Полученные займы, кредиты и проценты по ним учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

В бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2014 г. нет не погашенных займов и кредитов. Краткосрочный кредит, полученный в 2014 г. от ЗАО «НОВИКОМБАНК» на оплату обеспечения заявки на участие в аукционе в электронной форме на право заключения государственного контракта выплачен в течение года.

- **Уставный, добавочный и резервный капиталы**

Уставный капитал Общества соответствует размеру, зафиксированному в Уставе Общества и составляет 20 000 тыс. руб.

В 2014 году добавочный капитал не создавался.

Резервный фонд будет сформирован в размере 1 млн. руб. после утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности Общим собранием акционеров в 2015 г.

- **Оценочные обязательства**

В 2014 г. Общество создавало резервы предстоящих расходов на оплату отпусков работников Общества в сумме 2 307 тыс. руб.;

Данный резерв признается оценочным обязательством и отражается на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочных обязательств относится на счета учета расходов.

- **Расходы**

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности признаются производственные, управленческие и коммерческие расходы, необходимые для осуществления обычных видов деятельности Общества.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Учет затрат, связанных с расходами по основному виду деятельности ведется на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, статьям затрат, подразделениям.

Общехозяйственные (административно-управленческие расходы) учитываются по дебету собирательно-распределительного счета 26 «Общехозяйственные расходы» по статьям затрат в разрезе подразделений. По окончании отчетного периода общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Коммерческие расходы, связанные с продажей товаров учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются по мере реализации товаров в конце отчетного периода в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

Все остальные прочие расходы отражаются на счете 91 субсчет «Прочие расходы» по видам расходов.

• Доходы

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

• Активы и обязательства в иностранных валютах

Общество в 2014 г. не осуществляло хозяйственных операций, в иностранных валютах.

• Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Учет расходов и доходов Организации для целей налогообложения ведется в соответствии с требованиями гл.25 НК РФ.

При исчислении налога на прибыль Организации определение даты получения доходов и осуществления расходов производится по методу начисления.

• Вступительные и сравнительные данные

Общество не составляло бухгалтерской отчетности за 2013 г. в связи с созданием Общества 28.11.2013 г. Данные бухгалтерского баланса представлены за период с 28.11.2013 – 31.12.2014 г.

Аудиторская проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности проводится впервые ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН» на основании договора № ВЮ/06-3/15 от 11.02.2015 г.

III. Раскрытие существенных показателей

• Расшифровка строк «Отчета о финансовых результатах»

№ п/п	Наименование показателей	Стр. Ф2	тыс. руб.
			Сумма
1	2	3	4
I.	Выручка, в том числе:	2110	3 093 474
I.1	от продажи лекарственных препаратов		2 982 317

1.2	от продажи медицинской техники		111 157
2	Себестоимость продаж,	2120	(2 976 869)
	в том числе:		
2.3	лекарственных препаратов		2 883 869
2.4	медицинской техники		93 000
3	Валовая прибыль (убыток)	2100	116 605
4	Коммерческие расходы, в том числе:	2210	(27 228)
4.1	заработная плата		(1 325)
4.2	страховые взносы		(373)
4.3	аренда помещения		(1 580)
4.4	командировочные расходы		(22)
4.5	издержки обращения		(23 922)
4.5	прочее		(6)
5	Управленческие расходы,	2220	(49 340)
	в том числе:		
5.1	заработная плата		(32 036)
5.2	страховые взносы		(6 235)
5.3	командировочные расходы		(820)
5.4	аренда помещения		(6 513)
5.5	аренда автомобиля		(679)
5.6	канцелярские принадлежности, расходные материалы		(607)
5.7	основные средства до 40 тыс. руб.		(1 728)
5.8	прочие		(722)
6	Прибыль (убыток) от продаж	2200	40 037
7	Доходы от участия в других организациях	2310	-
8	Проценты к получению, в том числе:	2320	-
9	Проценты к уплате, в том числе:	2330	(1 332)
9.1	проценты, причитающиеся в соответствии с договорами к уплате организацией за предоставление ей в пользование денежных средств, из них:		(1 332)
	проценты по займам к уплате		(1 332)
10	Прочие доходы,	2340	7 000
	в том числе:		
10.1	неустойки за нарушение условий договоров		7 000
11	Прочие расходы,	2350	(3 587)
	в том числе:		
11.1	комиссии банков		(3 528)
11.2	прочее		(59)
12	Прибыль (убыток до налогообложения)	2300	42 117
13	Текущий налог на прибыль, в том числе:	2410	(13 677)
	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8)
14	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-
15	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 246
17	Чистая прибыль (убыток)	2400	33 686

• **Финансовые вложения**

Общество имеет финансовые вложения в сумме 250,1 тыс. руб.

Общество является учредителем АО «Биомедика» (договор о создании АО «Биомедика» от 13.10.2014 г.). На момент учреждения АО «Биомедика» Обществу принадлежат 2 501 (две тысячи пятьсот одна) обыкновенных именных акций по 100 рублей каждая, что составляет 25,01% Уставного капитала АО «Биомедика».

• **Займы и кредиты полученные**

тыс. руб.					
Займодавец, кредитор	Номер и дата договора	Обязатель ства на 31.12.2012г (тыс.руб.)	Ставка, %	Начислено процентов на 31.12.2012г .	Срок погашения
Кредиты:					
АО «НОВИКОМБАНК»	Кредитный договор №639к/14 от 02.10.2014	112 538	12%	1 332	Погашен 07.11.2014г.

• **Налог на прибыль**

тыс. руб.							
Год	Чистая прибыль по данным бухгалтер- ского учета	Прибыль по данным налогового учета	Прибыль до налогообло- жения по данным бухгалтер- ского учета	ПНО (ПНА)	Изменение отложенных налоговых активов	Изменение отложенных налоговых обязательств	Прочее
2014	33 686		42 117	(8)	5 246	-	-

Расшифровка (ПНО)/ПНА

тыс. руб.		
Вид (ПНО)/ПНА	Сумма ПР	(ПНО)/ ПНА
нотариальные расходы сверх тарифа	(10)	(2)
стоимость безвозмездно переданных товаров	(15)	(3)
командировочные расходы	(15)	(3)

Расшифровка ОНА

тыс. руб.					
Виды активов	ОНА на 01.01.2014	Возникло ОНА в 2014	Погашено ОНА в 2014	ОНА на 31.12.2014	Сумма ВР на 31.12.2014
резерв по расходам на предстоящие отпуска сотрудников	0	461	-	461	2 307
Оценочное обязательство по задолженности перед поставщиком за доставку товара потребителям	0	4 785	-	4 785	23 922

• **Аффилированные лица**

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), и силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4
1.	Семенов Николай Сергеевич	Согласие на раскрытие информации не получено.	1) Лицо является единоличным исполнительным органом юридического лица. 2) Лицо является членом совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.
2.	Олефир Юрий Витальевич	Согласие на раскрытие информации не получено.	1) Лицо относится к одной группе лиц юридического лица 2) Лицо является членом совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.
3.	Катлинский Антон Викентьевич	Согласие на раскрытие информации не получено.	Лицо является членом совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.
4.	Гинзбург Александр Леонидович	Согласие на раскрытие информации не получено.	Лицо является членом совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.
5.	Назаров Александр Юрьевич	Согласие на раскрытие информации не получено.	Лицо является членом совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества.
6.	Акционерное общество «РТ-Биотехпром»	119071, Москва, 2-й Донской проезд, д.4	Лицо относится к одной группе лиц юридического лица.
7.	Государственная корпорация по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции «Ростех»	119991, г. Москва, Гоголевский бульвар, д. 21	Акционер, имеющий право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал вклады, доли данного юридического лица.
8.	Акционерное общество «Биомедика»	123001, г. Москва, ул. Спиридоновка, д. 20, стр. 2	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица

Операции с аффилированными лицами

Наименование предприятия	Договор	тыс. руб.		Предмет договора
		Обороты за 2014 г.		
		Дт 58.01.2	Кт 76.09	
Акционерное общество «Биомедика»	Договор о создании АО «Биомедика» от 13.10.14г.	250	250	Учреждение АО

IV. События после отчетной даты

Единственный акционер ГК «Ростех» 25.02.2015 г. принял решение № 33-Р об увеличении уставного капитала Общества на 5 000 000 000 (пять миллиардов) руб. путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) руб. Количество размещаемых дополнительно акций 5 000 000 (пять миллионов) штук.

V. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2014 г. у Общества существует обязательство по признанию и оплате задолженности по доставке товаров, реализованных в 2014 г. На отчетную дату Обществом не были получены первичные документы, подтверждающие факт оказания услуги по договору. По состоянию на 31.12.2014 г. имеются разногласия с поставщиком в части полноты исполнения обязательства, в отношении величины обязательства существует неопределенность. На момент подготовки отчетности предполагаемая сумма обязательств по контракту составила 23 921 728,67 руб. Обществом по состоянию на 31.12.2014 г. сформировано оценочное обязательство.

Судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2014 г. у Общества отсутствуют.

Генеральный директор

Семенов Николай Сергеевич _____ (подпись)

Главный бухгалтер

Киреева Галина Владимировна _____ (подпись)

10 марта 2015 г.



КОПИЯ

САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«МОСКОВСКАЯ АУДИТОРСКАЯ ПАЛАТА»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

ООО «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»

(полное наименование организации)

127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 11, стр. 2

(адрес)

ОГРН 1027700313464, ИНН 7707124860

является членом саморегулируемой организации некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» (НП МоАП)

Запись в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов НП МоАП сделана

« 28 » декабря 20 09 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

10203000208

Сведения о НП МоАП (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578. Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр - 03.

Председатель НП МоАП



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

февраля 2010 г.

Всего пропущено,
упомянуто
и крещено иерархом

39

Список
жест

ИМЕТ

