

**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 2024г.	12 104	(7 419)	-	(4 638)	7 108	(28)	-	-	-	358	(292)
	5110	за 2023г.	13 658	(8 501)	859	(1 501)	2 168	(1 182)	-	-	-	12 104	(7 419)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2024г.	12 079	(7 412)	-	(4 619)	7 102	(28)	-	-	-	358	(292)
	5111	за 2023г.	13 632	(8 498)	859	(1 476)	2 168	(1 172)	-	-	-	12 079	(7 412)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	376	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	120	1 141	-	(859)	376
в том числе:							
ТЗ "CASTILLO SANTA BARBARA BIO" 2022710156	5181	за 2024г.	42	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	42	-	-	-	42

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	665 318	(363 957)	140	-	-	(137 348)	-	-	-	736 651	(501 304)
	5210	за 2023г.	576 536	(250 957)	6 015	(3 434)	1 928	(114 928)	-	-	-	665 318	(363 957)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	112 658	(105 096)	-	-	-	(2 857)	-	-	-	112 658	(107 953)
	5211	за 2023г.	112 658	(97 865)	-	-	-	(7 231)	-	-	-	112 658	(105 096)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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 2024г.	-	280	(140)	(140)	-
	5250	за 2023г.	-	7 085	(1 070)	(6 015)	-
в том числе:							
Планшет Apple iPad Pro 11" 2024 8/256Gb LTE Space Black/Черный	5241	за 2024г.	-	140	140	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
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	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	1 194	1 194	1 194
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)**Сытник Ливиу**
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	151	-	151	1 349 762	(1 349 913)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	1 343 752	(1 343 601)	-	-	-	151	-	151
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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)

Сытник Ливиу
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	2 526 713	(28 296)	978 870	-	(436 591)	(21)	(156 324)	-	-	13	3 068 984	(32 102)	
	5530	за 2023г.	2 041 521	(82 228)	975 152	-	(495 179)	(224)	(150 789)	-	5 443	-	2 526 713	(28 296)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 940 748	(28 296)	612 264	-	(373 467)	-	(156 324)	-	-	-	2 179 545	(32 096)	
	5531	за 2023г.	1 690 761	(82 228)	617 434	-	(367 447)	-	(150 789)	-	-	-	1 940 748	(28 296)	
Авансы выданные	5512	за 2024г.	153 596	-	48 336	-	(62 117)	(21)	-	-	-	-	139 794	-	
	5532	за 2023г.	108 802	-	102 119	-	(57 134)	(192)	-	-	-	-	153 596	-	
Прочая	5513	за 2024г.	432 369	-	318 270	-	(1 007)	-	(46 949)	-	-	13	749 645	-	
	5533	за 2023г.	241 957	-	255 599	-	(70 599)	(31)	(29 307)	-	5 443	-	432 369	-	
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2024г.	2 526 713	(28 296)	978 870	-	(436 591)	(21)	(156 324)	X	-	13	3 068 984	(32 102)	
	5520	за 2023г.	2 041 521	(82 228)	975 152	-	(495 179)	(224)	(150 789)	X	5 443	-	2 526 713	(28 296)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	2 530 523	3 130 591	298 602	(3 318 925)	-	-	-	13	2 640 805
	5580	за 2023г.	1 579 869	4 063 713	174 009	(3 292 511)	-	-	5 443	-	2 530 523
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	282 495	215 074	-	(69 155)	-	-	-	-	428 414
	5581	за 2023г.	362 943	81 949	-	(162 397)	-	-	-	-	282 495
авансы полученные	5562	за 2024г.	16 550	3 797	-	(11 647)	-	-	-	-	8 700
	5582	за 2023г.	11 791	10 451	-	(5 691)	-	-	-	-	16 550
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	125 457	111 506	5	(13 035)	-	-	-	13	223 946
	5583	за 2023г.	99 672	19 523	699	120	-	-	5 443	-	125 457
кредиты	5564	за 2024г.	1 639 553	2 800 171	250 533	(3 175 863)	-	-	-	-	1 514 394
	5584	за 2023г.	953 824	3 490 625	158 950	(2 963 845)	-	-	-	-	1 639 553
займы	5565	за 2024г.	263 889	-	48 064	(45 912)	-	-	-	-	266 042
	5585	за 2023г.	150 176	260 000	14 359	(160 647)	-	-	-	-	263 889
прочая	5566	за 2024г.	202 580	43	-	(3 314)	-	-	-	-	199 309
	5586	за 2023г.	1 463	201 166	-	(50)	-	-	-	-	202 580
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	2 530 523	3 130 591	298 602	(3 318 925)	-	X	-	13	2 640 805
	5570	за 2023г.	1 579 869	4 063 713	174 009	(3 292 511)	-	X	5 443	-	2 530 523

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сытник Ливиу
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	84 759	105 168
Расходы на оплату труда	5620	387 347	390 871
Отчисления на социальные нужды	5630	111 041	114 250
Амортизация	5640	137 376	116 014
Прочие затраты	5650	587 612	553 354
Итого по элементам	5660	1 308 135	1 279 657
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	6 147 677	5 176 282
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	7 455 812	6 455 939

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

Руководитель _____
(подпись)

Сытник Ливиу
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 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	43 181	57 162	(49 650)	(5 252)	45 441

Руководитель _____
(подпись)**Сытник Ливиу**
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	1 700 000	800 000	800 000
в том числе:				
поручительства по кредитным договорам	5801	1 700 000	800 000	800 000
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сытник Ливиу
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2024г.	5910	-	-	-
		за 2023г.	5920	-	-	-
в том числе:						
		за 2024г.	5911	-	-	-
		за 2023г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сытник Ливиу
(расшифровка подписи)

19 марта 2025 г.