Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	60	-	-	-	60	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	60	-	-	-	60	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	879 000	-	-	-	879 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Разработка лекарственных форм	За 2025 г.	-	-	879 000	-	-	-	879 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 117	(98)	-	-	-	(345)	-	-	-	-	-	1 117	(443)
	За 2024 г.	-	-	1 117	-	-	(98)	-	-	-	-	-	1 117	(98)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	1 117	(98)	-	-	-	(345)	-	-	-	-	-	1 117	(443)
	За 2024 г.	-	-	1 117	-	-	(98)	-	-	-	-	-	1 117	(98)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	23 271	(2 256)	-	(20 590)	4 808	(5 100)	-	-	-	2 680	(2 547)
	За 2024 г.	-	-	23 271	-	-	(2 256)	-	-	-	23 271	(2 256)
в том числе: Нежилое помещение (офис)	За 2025 г.	23 271	(2 256)	-	(20 590)	4 808	(5 100)	-	-	-	2 680	(2 547)
	За 2024 г.	-	-	23 271	-	-	(2 256)	-	-	-	23 271	(2 256)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	808	22 034	-
в том числе: Нежилое помещение (офис)	134	21 015	-
Офисное оборудование	674	1 019	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 117	-	-	(1 117)	-	-
в том числе: Оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	358	-	-	(358)	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	759	-	-	(759)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	34 324	-	7 012	-	-	-	41 336	-
	За 2024 г.	-	-	34 324	-	-	-	34 324	-
в том числе: Биотехнологический комплекс : г. Москва, г. Зеленоград, площадка "Алабушево	За 2025 г.	34 324	-	7 012	-	-	-	41 336	-
	За 2024 г.	-	-	34 324	-	-	-	34 324	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	6 414	-	-	76	-	-	6 414	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	6 414	-	-	76	-	-	6 414	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	6 414	-	-	76	-	-	6 414	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	903	(903)	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 829	(4 829)	-	-	X / X	-	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	903	(903)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 829	(4 829)	-	-	- / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 455 452	-	134 382	-	(21 835)	-	-	-	1 567 999	-
	За 2024 г.	-	-	1 455 452	-	-	-	-	-	1 455 452	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 453 430	-	128 788	-	(15 194)	-	-	-	1 567 024	-
	За 2024 г.	-	-	1 453 430	-	-	-	-	-	1 453 430	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	89	-	76	-	(89)	-	-	-	76	-
	За 2024 г.	-	-	89	-	-	-	-	-	89	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	1 218	-	5 307	-	(6 211)	-	-	-	314	-
	За 2024 г.	-	-	1 218	-	-	-	-	-	1 218	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	374	-	210	-	-	-	-	-	584	-
	За 2024 г.	-	-	374	-	-	-	-	-	374	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	1	-	(3)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	28	-	-	-	(28)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	28	-	-	-	-	-	28	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	310	-	-	-	(310)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	310	-	-	-	-	-	310	-
Итого	За 2025 г.	1 455 452	-	134 382	-	(21 835)	-	-	X	1 567 999	-
	За 2024 г.	-	-	1 455 452	-	-	-	-	X	1 455 452	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 838 108	1 759 491	-	(12 343)	-	-	3 585 255
	За 2024 г.	-	1 838 108	-	-	-	-	1 838 108
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	12 381	-	-	(12 343)	-	-	38
	За 2024 г.	-	12 381	-	-	-	-	12 381
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 825 727	1 759 491	-	-	-	-	3 585 217
	За 2024 г.	-	1 825 727	-	-	-	-	1 825 727
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	21 418	2	-	(20 608)	-	-	812
	За 2024 г.	-	21 413	5	-	-	-	21 418
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 059	2	-	(8 059)	-	-	2
	За 2024 г.	-	8 059	-	-	-	-	8 059
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	310	-	-	(310)	-	-	-
	За 2024 г.	-	310	-	-	-	-	310
Расчеты по аренде	За 2025 г.	8 390	-	-	(8 133)	-	-	257
	За 2024 г.	-	8 390	-	-	-	-	8 390
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4 377	-	-	(3 824)	-	-	553
	За 2024 г.	-	4 372	5	-	-	-	4 377
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	282	-	-	(282)	-	-	-
	За 2024 г.	-	282	-	-	-	-	282
Итого	За 2025 г.	1 859 526	1 759 493	-	(32 951)	-	X	3 586 067
	За 2024 г.	-	1 859 521	5	-	-	X	1 859 526

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 401	4 582	6 976	-	7
	За 2024 г.	-	2 695	294	-	2 401

в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 401	4 581	6 976	-	7
	За 2024 г.	-	2 695	294	-	2 401

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	56	812	-
в том числе:			
Обеспечительный платеж по договору аренды	56	812	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	903	4 829
Затраты на оплату труда	90 666	50 370
Отчисления на социальные нужды	30 167	13 263
Амортизация	5 444	2 354
Прочие затраты	52 419	20 679
Итого по элементам	179 599	91 494
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	179 599	91 494