

# Общество с ограниченной ответственностью

## «НьюГенЛаб»

115162, г. Москва, ул. Лестева, дом 18, 2 этаж, помещение III, комната 1

ИНН / КПП: 9725041586/772501001

### Пояснения текстовые

### к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «НьюГенЛаб» за 2024 год

#### г. Москва

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "НьюГенЛаб" (далее – «Компания») за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в *тыс. рублей*. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

#### 1. Основные сведения о Компании

Полное наименование компании	Общество с ограниченной ответственностью «НьюГенЛаб»
Юридический и фактический адрес	Российская Федерация, 115162, г. Москва, ул. Лестева, д. 18, эт. 2, помещение III, кабинет 1
Телефон	+79031300535
ИНН / КПП	9725041586 / 772501001
ОКПО	46757458
ОГРН	1207700488456
ОКВЭД	46.46.2 Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях
Среднесписочная численность компании за 2024 год	1 чел.
Размер уставного капитала	10 тыс. руб.
Учредители и величина доли (в %)	ООО «Инновационные системы» (100%)
Генеральный директор (Исполнительный орган, п. 31 ПБУ 4/99)	Лукашов Герман Борисович
Главный бухгалтер	Лукашов Герман Борисович

Отчетность подписывает Генеральный директор – Лукашов Герман Борисович.

Основная деятельность компании – получение прибыли за счет торговли оптовой изделиями, применяемыми в медицинских целях

Деятельность осуществлялась компанией на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

#### 2. Краткая характеристика деятельности Компании

Общество с ограниченной ответственностью «НьюГенЛаб» зарегистрировано 22.12.2020. Основным видом деятельности компании является получение прибыли за счет торговли оптовой изделиями, применяемыми в медицинских целях.

#### 3. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

##### Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Компанией, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, на основании действующих нормативных документов:

- Федерального Закона РФ «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н);
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 09 декабря 1998 г. № 60н),
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н).

Бухгалтерский учет ведется в валюте Российской Федерации в рублях и копейках.

Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

#### **4. Основные положения учетной политики**

##### **Основные средства**

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 6/2020.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Срок полезного использования основных средств при принятии их к бухгалтерскому учету устанавливается приказом руководителя организации о приеме основного средства к учету, исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта (п. 9 ПБУ ФСБУ 6/2020).

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете (п. 12 ФСБУ 6/2020, п.18 ФСБУ 26/2020).

Амортизация основных средств, используемых для деятельности организации и учтенных на счете 01 «Основные средства» начисляется линейным способом (п. 17 ПБУ 6/01).

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета (п. 33 ФСБУ 6/2020). Амортизация начисляется ежемесячно (п. 32 ФСБУ 6/2020).

##### **Учет нематериальных активов**

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве НМА, если одновременно выполняются условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ 14/2020.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Срок полезного использования НМА при принятии их к бухгалтерскому учету устанавливается приказом руководителя организации о приеме НМА к учету, исходя из ожидаемого периода использования объекта нематериальных активов с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта (п. 31 ФСБУ 14/2022).

Объекты НМА стоимостью не менее 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе НМА (п. 7 ФСБУ 6/2020).

Амортизация НМА начисляется линейным способом по всем группам НМА (п. 40 ФСБУ 14/2022). Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражать в бухгалтерском учете с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Начисление амортизационных отчислений по объекту НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете, а прекращается - с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта НМА с бухгалтерского учета (п. 38 ФСБУ 14/2022). Амортизация начисляется ежемесячно (п. 37 ФСБУ 14/2022).

##### **Учет запасов**

Единицей учета материалов является номенклатурный номер (п. 6 ФСБУ 5/2019).

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость запасов включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования (п. 10 ФСБУ 5/2019), невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы запасов.

Фактическая себестоимость запасов определяется в соответствии с п. 11 ФСБУ 5/2019.

Для отражения скидок от продавца при приобретении запасов счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» (приказ Минфина России от 31.10.2000 № 94н) не применяются. Сумма скидки (премии, бонуса), полученная от продавца запасов и не учтенная при формировании фактической себестоимости запасов при их приобретении, отражается через сторнировочную запись (дебет счета учета материалов и кредит счета учета расчетов с продавцом запасов).

При отпуске запасов в производство, при списании запасов их оценка производится по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).

##### **Аренда**

Организация применяет нормы ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2018 г. № 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Аренддованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей (п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

Ставка дисконтирования устанавливается исходя из ставки рефинансирования + 3%

### **Учет финансовых вложений**

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, если одновременно выполняются условия, предусмотренные п. 2 ПБУ 19/02.

Первоначальная стоимость финансового вложения формируется согласно п.п.8-17 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости (п.21 ПБУ 19/02).

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам общество не составляет расчет их оценки по дисконтированной стоимости (п.23 ПБУ 19/02).

Доходы по финансовым вложениям учитываются равномерно на конец каждого месяца и на дату погашения в составе прочих доходов в соответствии с ПБУ 9/99 (п. 34 ПБУ 19/02).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п. 26 ПБУ 19/02).

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признаются прочими расходами организации (п.36 ПБУ 19/02).

### **Учет займов и кредитов и затрат на их обслуживание**

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре (п. 2 ПБУ 15/2008).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся (п. 6 ПБУ 15/2008).

Учет процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору) производится в составе прочих расходов равномерно в том отчетном периоде, к которому они относятся (п. 8 ПБУ 15/2008).

Общество осуществляет деление задолженности на долгосрочную (счет 67) и краткосрочную (счет 66).

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов одновременно (п. 8 ПБУ 15/2008).

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) (п. 4 ПБУ 15/2008). Для этого открываются отдельные субсчета к счетам 66 и 67.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

### **Учет управленческих расходов**

Для обобщения информации о расходах для нужд управления и связанных оказанием услуг, используется счет 26 «Общехозяйственные расходы».

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» отражаются, в частности, следующие расходы:

- Амортизация непроизводственных ОС;
- Бухгалтерские, аудиторские, юридические, нотариальные, консалтинговые, информационные, кадровые, подписка, литература;
- Канцелярские товары;
- Коммунальные услуги;
- Компьютерное и программное обслуживание, расходные материалы и комплектующие для офисной техники;
- Налоги и сборы (имущество, земля);
- Оплата труда персонала организации;
- Взносы с ФОТ;
- Охрана офиса;
- Представительские расходы;
- Содержание и ремонт легковых автомобилей, мойка;
- Содержание и текущий ремонт помещений;
- Страхование имущества и гражданской ответственности за причинение вреда;
- Услуги связи, интернет, стационарная и мобильная связь;
- Иные общехозяйственные расходы.

Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", списываются в конце каждого месяца в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08.1 "Управленческие расходы" и не распределяются между объектами оказания услуг, выполнения работ.

### **Расходы будущих периодов**

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для

списания стоимости активов данного вида (п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н).

К числу расходов будущих периодов относятся платежи за предоставленное неисключительное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (п. 39 ПБУ 14/2007).

#### **Учет доходов от обычных видов деятельности**

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций.

#### **Учет прочих доходов и расходов**

Доходы и расходы организации, не являющиеся доходами и расходами по обычным видам деятельности, учитываются в составе прочих доходов и расходов (п. 5 ПБУ 9/99, п. 5 ПБУ 10/99).

#### **Создание резервов на оплату отпусков**

Организация отражает в учете оценочное обязательство, связанное с предоставлением работникам ежегодных оплачиваемых отпусков (п. 5 ПБУ 8/2010, ст. 114 Трудового кодекса РФ).

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина признанного оценочного обязательства учитывается в составе расходов по обычным видам деятельности. (п. 8 ПБУ 8/2010).

#### **Применение ПБУ 18/02**

Организация применяет нормы Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденного приказом Минфина НДС от 19.11.2002 года № 114н (п. 2 ПБУ 18/02) с 2021 года.

Учет по ПБУ 18/02 ведется балансовым методом без отражения в учете ПР и ВР. Она и ОНО отражаются в корреспонденции со счетом 99.

Считается отложенный налог на прибыль.

Условный доход/расход на счетах не отражается.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе развернуто суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

#### **Учет расчетов по налогам и сборам**

Налог на имущество отражается на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Суммы причитающихся налоговых санкций, пеней по налогу на прибыль в течение отчетного года отражаются на счете 99 «Прибыли и убытки» в корреспонденции со счетом 68 «Расчеты по налогам и сборам» субсчет 68.04 «Налог на прибыль организаций» (приказ Минфина России от 31.10.2000 № 94н).

3. Пени, санкции, начисленные по иным налогам за несвоевременную уплату налогов, учитываются на счете 91.02 «Прочие расходы».

Суммы НДС, исчисленные с полученных предоплат (авансов) отражаются в бухгалтерском учете с использованием счета 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам» с последующим зачетом указанного счета по мере реализации в дебет счета 68.2 «Налог на добавленную стоимость» (приказ Минфина России от 31.10.2000 № 94н).

Суммы НДС, исчисленные с выданных предоплат (авансов) отражаются в бухгалтерском учете с использованием счета 76 ВА «НДС с авансов выданных» в корреспонденции со счетом 19 «НДС по приобретенным ценностям» с последующим списанием со счета 19 в дебет счета 68.02 «НДС». Восстановление принятого к вычету НДС с выданного аванса отражается по дебету счету 76 ВА «НДС с авансов выданных» в корреспонденции со счетом 68.02 «НДС».

#### **Бухгалтерская отчетность**

Информация в бухгалтерской отчетности приводится с учетом критерия существенности, который применяется:

к представлению и раскрытию показателей в отчетности и пояснениях к ним; пропускам и искажениям в отчетности; зачету и объединению статей отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5%.

Существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за отчетный период (п. 3 ПБУ 22/2010). Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае главным бухгалтером по согласованию с руководителем на основании письменного обоснования такого решения. Ошибка или информация признаются существенными, если их суммовое выражение составляет 5 % и более от валюты баланса за предшествующий отчетный год.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к отчетности.

Вложения во внеоборотные активы в виде незаконченных операций по приобретению, модернизации и т.п. основных средств и нематериальных активов раскрываются в бухгалтерском балансе в качестве прочих внеоборотных активов.

Расходы будущих периодов раскрываются в бухгалтерском балансе в составе запасов.

### 1. Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде

В учетную политику в отчетном периоде внесены изменения, связанные с применением ФСБУ 14/2022.

Компания не планирует вносить изменения в учетную политику на 2025 год по сравнению с 2024 годом, за исключением обязательных законодательно изменений при их наличии.

### 2. Информация о связанных сторонах

В соответствии с пунктом 9 ПБУ 11/2008 перечень связанных сторон устанавливается Компанией самостоятельно.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале компании, %	Доля участия компании в уставном капитале связанной стороны, %
1	Козлов Алексей Юрьевич (ИНН 773572592530)	Россия	Бенефициар	59,4%	-
4	ООО «Инновационные системы» ИНН 9725041586	Россия	Устав	100%	

Связанными сторонами, согласно пункту 11 ПБУ 11/2008 являются лица, перечисленные в таблице выше, и единоличный исполнительный орган компании.

Операций со связанными сторонами в 2024 году отсутствовали.

Размер вознаграждения управленческого персонала с учетом НДФЛ и страховых взносов в 2023 году составил - 200 тыс. руб., в 2024 году – 157 тыс. руб. Выплаты носят краткосрочный характер. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

### 3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности (тыс. руб.)

#### Основные средства

Наличие и движение основных средств и накопленная амортизация представлены в Таблице № 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По строке 1150 бухгалтерского баланса отражена сумма права пользования активом - аренда нежилого помещения под офис.

#### Операционная аренда

Наличие и движение права пользования активом (ППА) и накопленная амортизация представлены в Таблице № 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В отчетном периоде Компания арендовала нежилые помещения:

- 115162, город Москва, ул. Лестева, д. 18, эт/пом/ком 2/III/1, общей площадью 3,2 кв. м. (досрочное расторжение 10.09.2024 г.);

- 119334, город Москва, 5-й Донской проезд, д. 4, этаж Технический, помещение II, комната 4, общей площадью 14,10 кв. м (с 19.12.2024 г.)

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2024 г. составили 6 тыс. руб.

Обязательства по аренде (ОА) указанного помещения составили 418 тыс. руб. и рассчитывались исходя из предполагаемого срока аренды – 2 года. В бухгалтерском балансе ОА классифицированы как долгосрочные и краткосрочные и отражены по стр. 1450 – долгосрочные обязательства в сумме 227 тыс. руб. и по стр. 1550 – краткосрочные обязательства в сумме 191 тыс. руб.

В связи с досрочным прекращением ППА (аренда) превышение остатка платежей над суммой остаточной стоимости ППА и процентов составило 4 тыс. руб. Эта стоимость отражена в Форме № 2 по строке 2340 в разделе прочих доходов.

### Дебиторская и Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 5.1 Таблице № 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице № 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По строке 1540 бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства по неиспользованным отпускам сотрудников.

### Расчеты по налогу на прибыль

Показатель	2024	2023
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	(522)	
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль		
Отложенный налог на прибыль	864	172

Расшифровка коммерческих расходов за 2023 год приведена в таблице ниже.

Коммерческие расходы (строка 2210)	2024	2023
Использование ПП 1С		174
Амортизация	46	51
Консультативно-экспертные работы	300	785
Оплата труда и страховые взносы	157	266
ЭДО	17	14
Прочие расходы	1	5
<b>Итого:</b>	<b>521</b>	<b>1 295</b>

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2023 год приведена в таблице ниже.

Прочие доходы (строка 2340)	2024	2023
Возмещение ущерба		1986
Неиспользованный остаток резерва по отпускам		160
<b>Итого прочие доходы</b>		<b>2 149</b>
Прочие расходы (строка 2350)	2024	2023
Расходы на услуги банков	46	46
Списание НДС	24	213
Стоимость товаров испорченных по вине транспортной компании		1586
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>70</b>	<b>1 845</b>

### Отчет о движении денежных средств

По стр. 4119 «Прочие поступления» от текущих операций отражены проценты в сумме 60 тыс. руб., начисленные на остаток денежных средств, размещенные на расчетных счетах в кредитных организациях

### События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

### Информация по прекращаемой деятельности

Компания планирует продолжать свою деятельность в будущем и не имеет намерения в прекращении деятельности.

В 2024 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

#### **Прочая информация**

Общество не имеет полученные и выданные обеспечения обязательств.

Государственная помощь в 2024, 2023 г. Обществу не предоставлялась.

Условные активы и обязательства в 2023, 2024 гг. отсутствовали.

#### **Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности**

Юридические риски не выявлены

Правовые риски не выявлены.

Налоговые риски не выявлены.

*Генеральный директор*

*ООО «НьюГенЛаб»*

*31 марта 2025 года*

*Лукашов Герман Борисович*

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-



### 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лукашов Герман Борисович**  
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 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 2024г.	-	424	-	(424)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Аренда офиса	5241	за 2024г.	-	424	-	(424)	-
	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	-	-

**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	920	920	920
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)

**Лукашов Герман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лукашов Герман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
27 марта 2025 г.



**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)

**Лукашов Герман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 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.	15	-	53	-	(15)	-	-	-	-	-	-	53	-
	5530	за 2023г.	8	-	12	-	(3)	-	-	-	-	-	-	15	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	3	-	50	-	(3)	-	-	-	-	-	-	50	-
	5532	за 2023г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Прочая	5513	за 2024г.	12	-	3	-	(12)	-	-	-	-	-	-	3	-
	5533	за 2023г.	8	-	12	-	(8)	-	-	-	-	-	-	12	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	15	-	53	-	(15)	-	-	X	-	-	-	53	-
	5520	за 2023г.	8	-	12	-	(3)	-	-	X	-	-	-	15	-

## 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 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2024г. за 2023г.	4 200 4 200	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	4 200 4 200
прочая	5554 5574	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	8 270	31 8	- -	(8) (270)	- -	- -	- -	- -	31 8
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2024г. за 2023г.	- 484	25 -	- -	- (484)	- -	- -	- -	- -	25 -
авансы полученные	5562 5582	за 2024г. за 2023г.	- (214)	- -	- -	- 214	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2024г. за 2023г.	4 -	1 4	- -	(4) -	- -	- -	- -	- -	1 4
кредиты	5564 5584	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2024г. за 2023г.	4 -	5 4	- -	(4) -	- -	- -	- -	- -	5 4
	5567 5587	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	8 270	31 8	- -	(8) (270)	- -	X X	- -	- -	31 8

**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)

**Лукашов Герман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.  
\_\_\_\_\_

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	1
Расходы на оплату труда	5620	121	215
Отчисления на социальные нужды	5630	36	51
Амортизация	5640	46	51
Прочие затраты	5650	318	977
Итого по элементам	5660	521	1 295
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	5600	521	1 295

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лукашов Герман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 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	5	5	(5)	-	5

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Лукашов Герман  
Борисович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.