



## 2. Дебиторская задолженность

### 2.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	53	-	113	-	(22)	-	-	-	144	-
	За 2024 г.	15	-	53	-	(15)	-	-	-	53	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	50	-	106	-	(19)	-	-	-	137	-
	За 2024 г.	3	-	50	-	(3)	-	-	-	50	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	-	2	-	(3)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	8	-	3	-	(8)	-	-	-	3	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	53	-	113	-	(22)	-	-	X	144	-
	За 2024 г.	15	-	53	-	(15)	-	-	X	53	-

### 3. Обязательства

#### 3.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 427	1 080	-	(227)	-	-	5 280
	За 2024 г.	4 200	227	-	-	-	-	4 427
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	227	-	-	(227)	-	-	-
	За 2024 г.	-	227	-	-	-	-	227
Долгосрочные займы	За 2025 г.	4 200	1 080	-	-	-	-	5 280
	За 2024 г.	4 200	-	-	-	-	-	4 200
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	222	53	-	(31)	-	-	244
	За 2024 г.	47	222	-	(47)	-	-	222
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25	-	-	(25)	-	-	-
	За 2024 г.	-	25	-	-	-	-	25
Расчеты по аренде	За 2025 г.	191	51	-	-	-	-	242
	За 2024 г.	39	191	-	(39)	-	-	191
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	1	1	-	(1)	-	-	1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	За 2024 г.	4	5	-	(4)	-	-	5
Итого	За 2025 г.	4 649	1 133	-	(258)	-	X	5 524
	За 2024 г.	4 247	449	-	(47)	-	X	4 649

#### 3.2. 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.	5	5	5	-	5
	За 2024 г.	5	5	5	-	5
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5	5	5	-	5
	За 2024 г.	5	5	5	-	5

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	119	121
Отчисления на социальные нужды	36	36
Амортизация	228	46
Прочие затраты	395	318
Итого по элементам	778	521
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	778	521

# 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 2025 год

#### г. Москва

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "НьюГенЛаб" (далее – «Компания») за 2025 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 2025 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 2025 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.

#### 1. 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.

## **2. Основные положения учетной политики**

### **Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

#### **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 "Арендованное 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).

#### **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 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).

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**

В связи с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», в учетную политику Организации на 2025 год внесены следующие изменения:

Общество применяет формы годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 на основе образцов, приведенных в приложениях №№3 - 8 к ФСБУ 4/2023.

В отчетных формах применяются коды показателей в соответствии с Приложением №10 к ФСБУ 4/2023 (п. 64 ФСБУ 4/2023).

При отсутствии технической возможности, строки с отсутствующими показателями не удаляются, а приводятся с прочерками.

В Отчете о финансовых результатах Общество показывает обособленно управленческие расходы.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если он составляет 10 % и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 10 % от детализируемого, приводятся обособленно, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя отчетности не менее чем на 10 %. С учетом характера показателя существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается в I разделе в строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» с детализированной расшифровкой.

## **1. 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 2025 году отсутствовали.

Размер вознаграждения управленческого персонала с учетом НДФЛ и страховых взносов в 2024 году составил - 157 тыс. руб., в 2025 году – 156 тыс. руб. Выплаты носят краткосрочный характер. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

## **2. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности (тыс. руб.)**

### **Основные средства**

Наличие и движение основных средств и накопленная амортизация представлены в Таблице № 1.1 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 нежилое помещение:

- 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 2025 г. составили 81 тыс. руб. и отражены по стр. 2330 отчета о финансовых результатах.

Обязательства по аренде (ОА) в бухгалтерском балансе отражены по стр. 1550.

### **Дебиторская и Кредиторская задолженность**

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 2.1 Таблице № 3.1 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 № 3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

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

Расшифровка коммерческих расходов приведена в таблице ниже.

Коммерческие расходы (строка 2210)	2025	2024
Использование ПП 1С		
Амортизация	228	46
Консультативно-экспертные работы	333	300
Оплата труда и страховые взносы	156	157
ЭДО	20	17
Прочие расходы	41	1
<b>Итого:</b>	<b>778</b>	<b>521</b>

Расшифровка прочих расходов приведена в таблице ниже.

Прочие расходы (строка 2350)	2025	2024
Расходы на услуги банков	60	46
Списание НДС	150	24
Стоимость товаров испорченных по вине транспортной компании		
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>210</b>	<b>70</b>

### Отчет о движении денежных средств

По стр. 4119 «Прочие поступления» от текущих операций отражены проценты в сумме 83 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 2025 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 2025, 2024 г. Обществу не предоставлялась.

Условные активы и обязательства в 2025, 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»*

*24 марта 2025 года*

*Лукашов Герман Борисович*