

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЛАБПРОЕКТ»

г. Москва

17 марта 2025 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Лабпроект» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2024 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Лабпроект»
Сокращенное наименование	ООО «Лабпроект»
Юридический адрес	117186, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Котловка, ул Нагорная, д. 20, к. 1, офис/этаж 2/1
Фактический адрес	117186, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Котловка, ул Нагорная, д. 20, к. 1, офис/этаж 2/1
Почтовый адрес	117186, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Котловка, ул Нагорная, д. 20, к. 1, офис/этаж 2/1
Телефон	+7(903)204-70-20
Адрес электронной почты	Labproekt2016@yandex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7726358208
Код ОКПО	51285429
Код ОКТМО	45903000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.46 (Торговля оптовая фармацевтической продукцией)
Среднесписочная численность сотрудников 2024	6

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 100 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Ломакину Владимиру Сергеевичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Ломакин Владимир Сергеевич, Решение № 8 от 18.09.2020, с 18.09.2020 сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Заимкина Оксана Сергеевна.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2024 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 294 593 910,45 руб.;
- прочие доходы — 7 483,13 руб. (курсовые разницы по расчетам в у.е. и пр.).
- проценты к получению — 285 975,87.

Затраты составили:

- приобретение товаров и сырья — 192 413 247,50 руб.;
- пуско-наладочные работы — 2 045 000,00 руб.;
- страховые взносы — 1 380 586,50 руб.;
- оплата труда — 4 601 954,99 руб.;
- аренда помещений — 735 000,00 руб.;
- прочие расходы — 1 842 972,49 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего		за											
	5400	2024г.	99 061	-	99 061	180 394	(203 176)	-	-	X	76 279	-	76 279
	5420	2023г.	68 683	-	68 683	330 851	(300 473)	-	-	X	99 061	-	99 061
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		за											
	5401	2024г.	-	-	-	99	(99)	-	-	-	-	-	-
	5421	2023г.	-	-	-	51	(51)	-	-	-	-	-	-

[illegible]

3.2. 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	-	-	-

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 долгосрочную 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	550 1	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	550 2	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	552 5	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2024г.	45 653	(553)	166 976		(41 962)	-	-	-	-	-	170 667	(553)
	553 0	за 2023г.	31 793	(553)	39 181		(29 530)	-	-	-	4 210	-	45 653	(553)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	551 1	за 2024г.	27 009	-	110 971		(24 558)	-	-	-	-	-	113 422	-
	553 1	за 2023г.	768	-	27 009		(768)	-	-	-	-	-	27 009	-
Авансы выданные	551 2	за 2024г.	3 888	(553)	52 423		(2 652)	-	-	-	-	-	53 659	(553)
	553 2	за 2023г.	8 274	(553)	1 555		(5 940)	-	-	-	-	-	3 888	(553)
Прочая	551 3	за 2024г.	14 755	-	3 583		(14 752)	-	-	-	-	-	3 585	-

	553 3	за 2023г.	22 751	-	10 616	(22 822)	-	-	4 210	-	14 755	-
	551 4	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	553 4	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	550 0	за 2024г.	45 653	(553)	166 976	(41 962)	-	X	-	-	170 667	(553)
	552 0	за 2023г.	31 793	(553)	39 181	(29 530)	-	X	4 210	-	45 653	(553)

3.4. 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	-	-	-	-	-	-

3.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. 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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	12 413	52 189	-	(833)	-	-	-	-	63 768	
	5580	за 2023г.	6 990	1 538	-	(325)	-	-	4 210	-	12 413	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	536	40 309	-	(529)	-	-	-	-	40 316	
	5581	за 2023г.	55	526	-	(45)	-	-	-	-	536	
авансы полученные	5562	за 2024г.	99	607	-	(99)	-	-	-	-	607	
	5582	за 2023г.	280	99	-	(280)	-	-	-	-	99	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	11 617	11 272	-	(45)	-	-	-	-	22 845	
	5583	за 2023г.	6 655	753	-	-	-	-	4 210	-	11 617	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	161	-	-	(161)	-	-	-	-	-	
	5586	за 2023г.	-	161	-	-	-	-	-	-	161	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	12 413	52 189	-	(833)	-	X	-	-	63 768	
	5570	за 2023г.	6 990	1 538	-	(325)	-	X	4 210	-	12 413	

Дата подписания отчетности:

«17» марта 2025 г.

Генеральный директор ООО «Лабпроект»

Ломакин В.С

Главный бухгалтер ООО «Лабпроект»

Заимкина О.С

