

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «Ваша лаборатория» за 2024 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Ваша лаборатория» зарегистрировано ИФНС № 46 по Москве 19.01.2012.

Свидетельство о государственной регистрации № 012044334, ИНН 7715899727, КПП 771501001, юридический адрес: Москва, Гостиничный пр-д, д.4А, стр 1.

Общество ведёт бухгалтерский учёт и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчётность за 2024 год в соответствии с требованиями федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», ПБУ и другими действующими в РФ правилами и требованиями к бухгалтерскому учёту и отчётности.

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Участник общества с ограниченной ответственностью «Ваша лаборатория»:

- Саванович Валерий Викторович — учредитель со 100 %-ной долей в уставном капитале.

Участник является конечным бенефициаром Общества.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственника организации.

1.3. Исполнительным органом Общества является Генеральный директор Наумов Борис Петрович.

1.4. Основной вид деятельности организации: деятельность в области медицины прочая, не включённая в другие группировки, ОКВЭД 86.90.9.

Организация имеет медицинскую лицензию № ЛО-77-01-006259 от 09.03.2022г. Срок действия лицензии: бессрочно.

2. Основные положения учетной политики

Форма ведения бухгалтерского учёта – автоматизированная с применением специализированных бухгалтерских программ 1С:Предприятие, 1С:ЗУП. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определённом Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждёнными Приказом минфина России от 13.06.1995 № 49.

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом в бухгалтерском и налоговом учёте. В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п.3 ПБУ 14/2007.

Затраты на приобретение материалов отражаются непосредственно на счёте 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учётные цены не применяются.

В организации не имеется заёмных средств.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансово-хозяйственные операции:

3.1. По итогам деятельности за 2024 г. общество получило прибыль. Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем. Существенная неопределённость в непрерывности деятельности отсутствует.

4. Основные показатели деятельности организации за 2024 год.

В отчетном году выручка ООО «Ваша лаборатория» составила:

1	По основному виду деятельности «Медицинские услуги»	1 187 615 841,22
2	Прочие доходы (депозиты и т.п.)	17 546 464,44

Выручка от медицинской деятельности составила 98,55 % от общей суммы выручки.

Затраты на производство и реализацию продукции:

1	Оплата поставщикам (материалы, упаковка, бланки, плакаты, медуслуги, транспорт, обучение, программное обеспечение, ремонт оборудования, услуги связи, лицензии и др.)	857 989 033,69
2	Амортизация (ОС + НМА)	17 607,42
3	Фонд оплаты труда	11 079 900,05
4	Налоги	2 296 072,80
5	Аренда (помещения + ОС + т.п.)	3 282 617,99
6	Прочие расходы (хозрасходы, канцтовары, услуги банков, командировки, поддержка сайта, рекламная продукция, участие в выставках, расходы не принимаемые для расчёта налога на прибыль)	16 174 363,94

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2024.

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.):

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	101 254	-	1 952	(86 814)	-	16 392	-
Поставщики	8 490	-	765	(2 284)	-	6 971	-
Покупатели	92 764	-	1 187	(84 530)	-	9421	-
Общая сумма долгосрочной дебиторской задолженности, в том числе	-	-	-	-	-	-	-
По займам	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	101 254	-	1 952	(86 814)	-	16 392	-

6. Отчет ОДДС составлен в соответствии с ПБУ 23/2011.

7. Оценочные обязательства и резервы.

7.1. На 31 декабря 2024 года в организации не сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников.

7.2. Резерв по сомнительным долгам не сформирован

7.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2024 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

8. Заработная плата

Фонд оплаты труда исполнительного органа за отчетный год составил 1 771 648,09 руб., за предыдущий год 1 197 757,65 руб.

На 31.12.2024 года в балансе отражена текущая задолженность по заработной плате в сумме 451 784,55 рублей. Это начисления за декабрь 2024 года, которые были выплачены в январе 2025 года. Задолженности по зарплате по предыдущим периодам отсутствуют.

9. Информация о связанных сторонах:

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Ваша лаборатория»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Саванович Валерий Викторович	Участник, гражданин РФ	Лицо, имеющее долю в уставном капитале 100%	25.09.2020г.	Участник общества
3	Наумов Борис Петрович	Генеральный директор, гражданин РФ	Единоличный исполнительный орган	14.12.2021г.	Трудовой договор

Собственник ООО «Ваша лаборатория» Саванович Валерий Викторович имеет долю 100% в уставном капитале. Сумма уставного капитала составляет 10 000 руб.

Перечень субъектов, на которые ООО «Ваша лаборатория» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «Ваша лаборатория»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
-------	---	--	---	----------------------------	---

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Ваша лаборатория»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
-------	---	--	---	----------------------------	--

1.	ООО «Медицинская группа Ларго»	г. Санкт-Петербург	Участник Саванович В.В.с долей в уставном капитале 80%	22.03.2017г	Операции отсутствуют
2.	ООО «Ваши лабораторные технологии»	г. Москва	Единственный участник	27.02.2019г.	Оказание IT-услуг
3.	ООО «БИОН»	г. Москва	Единственный участник Саванович В.В.	19.02.2010г.	Оказание медицинских услуг
4.	ООО «НИК»	г. Москва	Участник и генеральный директор Саванович В.В.	11.01.2008г.	Аренда помещений
5.	ООО «БИОН-КУРЬЕР»	Г. Москва	Генеральный директор Колпакова М.В.	02.03.2020г.	Курьерская доставка корреспонденции и материалов.

Между ООО «Ваша лаборатория» и ООО «Медицинская группа «Ларго» нет деловых отношений.

Между ООО «Ваша лаборатория» и ООО «ВЛТ» выручка составила 91 458 375 руб.

Медицинские услуги ООО «БИОН» для ООО «Ваша лаборатория» составили 616 343 219,00 руб. в 2024 году.

ООО «НИК» оказало услуги по предоставлению помещений в аренду на сумму 564 317,99 руб. в 2024 году.

ООО «БИОН курьер» предоставило курьерские услуги для ООО «Ваша лаборатория» на сумму 37 519,90 руб. в 2024 году.

10. В 2024 году ООО «Ваша лаборатория» не получало государственной помощи.

В настоящий момент отсутствуют факторы, способные кардинально повлиять на доходы и расходы организации.



Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у неё отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

17.03.2025г.




 подпись _____ Наумов Б.П.
 Ф.И.О.

 подпись _____ Прохорова А.И.
 Ф.И.О.