

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2024 год

г. Москва

"28" марта 2025 г.

1. Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕОЛАБ» ИНН/КПП 7728607474/773101001, ОГРН 1077746046696, зарегистрировано 16 января 2007 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Юридический адрес (офис): 121205, Москва г, Сколково инновационного центра тер, Большой б-р, дом 42, строение 1, этаж 4, помещение 1680, раб место 2.

Фактический адрес (производственные мощности): 119071, г. Москва, ул. Орджоникидзе, дом 12, стр. 2, офис 12Б

Почтовый адрес: 117647 г. Москва, ул. Островитянова, д. 32, кв. 108.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников.

Единоличным исполнительным органом является генеральный директор Курин Евгений Александрович, ИНН 773111450068.

Средняя численность работающих за отчетный период: 35 человек.

Размер уставного капитала Общества: 10 000,00 (Десять тысяч) рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

Учредители Общества:

- Курин Евгений Александрович, Номинальная стоимость доли (в рублях): 5 000,00руб.

- Курина Екатерина Евгеньевна, Номинальная стоимость доли (в рублях): 5 000,00руб.

Основной вид деятельности Общества: 63.11 - Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность (Научные исследования и разработки).

ООО «ГЕОЛАБ» применяет общий режим налогообложения с 01 января 2016 г.

ООО «ГЕОЛАБ» получило Свидетельство о внесении записи в реестр участников проекта о присвоении статуса участника создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» 30 марта 2016 года. Основной регистрационный номер участника 1121402.

ООО «ГЕОЛАБ» является аккредитованной организацией, осуществляющей деятельность в области информационных технологий. Решение Министерства цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации от 25.11.2022 №АО-20221103-9776469084-3. Номер в реестре аккредитованных организаций 32034.

С 03.02.2023 года программное обеспечение, принадлежащее ООО «ГЕОЛАБ», включено в Реестр российского программного обеспечения. Наименование программного обеспечения: Программное обеспечение для высокопроизводительной обработки двумерных и трехмерных сейсмических данных GEOLAB. Порядковый номер реестровой записи 16534.

ООО «ГЕОЛАБ» не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

21.04.2023г. зарегистрировано в Министерстве по корпоративным делам в Индии участие ООО «ГЕОЛАБ» в индийской организации Craman Ecom Aviation Solutions Limited Liability Partnership, регистрационный номер AAR-5498. Доля прямого участия ООО «ГЕОЛАБ» - 90%.

2. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации №34н от 29.07.98 г.

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2024 год, утвержденной приказом № 1-УП от 01.01.2024 года, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона №402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и всех положений по ведению бухгалтерского учета составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него

отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3. Информация о финансовом положении

Основные показатели деятельности организации, руб.:

		2024 год	2023 год
1.	Выручка:	496 316 895,80	453 711 085,83
	- по основному виду деятельности «Научные исследования и разработки / Обработка данных»	36 015 833,34	22 641 666,68
	- по основному виду деятельности «Научные исследования и разработки / Обработка данных (Госконтракт)»	439 001 062,46	431 069 419,15
	- по основному виду деятельности «ПО GEOLAB», номер в Реестре российского программного обеспечения 16534.	21 300 000,00	0,00
2.1.	Прочие доходы	3 357 025,53	6 486 571,90
	- возмещение части начисленных и уплаченных страховых взносов Фондом Сколково	3 000 000,00	2 665 512,72
	- прочие внереализационные доходы (проценты от банка на остаток по счёту)	26,53	231,88
	- курсовые разницы	0,00	3 820 827,30
	- списание кредиторской задолженности	356 999,00	0,00
2.2.	Проценты, полученные по краткосрочным депозитам	9 431,87	26 326,83
3.	Чистая прибыль	188 881 263,71	60 063 884,54
4.	Расходы по основной деятельности всего, в том числе:	309 693 218,56	399 193 307,63
	- материальные расходы	1 081 286,68	2 021 563,32
	- расходы на оплату труда	109 749 162,09	86 907 559,97
	- отчисления на социальные нужды	18 144 485,11	14 091 711,21
	- амортизация	116 693 750,45	32 485 088,93
	- прочие расходы	64 024 534,23	248 498 081,77
	- остаток незавершенного производства	0,00	15 189 302,43
5.	Прочие (внереализационные) расходы всего	1 108 870,93	966 793 ,01

Выручка

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается в обычном порядке. При этом датой отгрузки по работам, услуга, авторским права признается последняя по времени дата, стоящая в акте приемки-сдачи.

Доходы от обычных видов деятельности отражаются по счету 90, аналитический учет

- «Научные исследования и разработки / Обработка данных»,
- «Научные исследования и разработки / Обработка данных» (Госконтракт),
- «ПО GEOLAB».

Доходы, связанные с выполнением по государственным контрактам, отражаются по счету 90, аналитический учет «Научные исследования и разработки / Обработка данных (Госконтракт)».

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Поступления, получение которых связано с деятельностью по предоставлению за плату во временное владение и (или) пользование активов Общества, признаются доходами от обычных видов

деятельности.

Не связанные непосредственно с исполнением договора доходы организации, полученные при исполнении других видов договоров, учитываются как прочие доходы по счету 91. Положительные и отрицательные разницы от переоценки счетов в иностранной валюте отражаются свернуто, аналогично доходы и расходы от покупки-продажи иностранной валюты.

Расходы

Под расходами по обычным видам деятельности понимаются расходы, связанные с выполнением конкретных договоров (заказов). К ним относятся:

- расходы на заработную плату с начислениями;
- расходы на командировки;
- материальные расходы;
- амортизация объектов основных средств и нематериальных активов;
- иные расходы, предусмотренные условиями договора.

Управленческие расходы признаются в качестве условно-постоянных, на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

Начисленные проценты и (или) дисконт по облигациям отражаются в состав прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления. Все расходы по займам признаются в обычном порядке.

Для осуществления своей деятельности ООО «ГЕОЛАБ» использует собственные источники финансирования.

Согласно сведениям из Единого реестра малого и среднего предпринимательства <https://ofd.nalog.ru/search.html>, ООО «ГЕОЛАБ» является малым предприятием.

Заказчики в 2022- 2024 гг.:

- ФГБУ «ВНИГНИ»,
- АО «ГЕОСЛУЖБА ГИН РАН»,
- АО «ГНПП "Аэрогеофизика»,
- ООО "Центр анализа сейсмических данных МГУ имени М.В. Ломоносова"
- ООО «ГГК»,
- ООО «МВТЕХ»,
- ООО «Морские Инновации»,
- АО «Центральная геофизическая экспедиция»,
- ООО "GeoПрайм".

ООО «ГЕОЛАБ» в 2023г вышло на рынок услуг в области поисков месторождений нефти и газа в отношении проектов в Индии. 21.04.2023г. зарегистрировано в Министерстве по корпоративным делам в Индии участие ООО «ГЕОЛАБ» в индийской организации Craman Ecom Aviation Solutions Limited Liability Partnership. Выигран и заключен индийской организацией Craman Ecom Aviation Solutions Limited Liability Partnership госконтракт в Индии с государственной нефтегазовой компанией ONGC на выполнения работ по обработке и интерпретации сейсморазведочных данных с сентября 2023г по сентябрь 2025г.

ООО «ГЕОЛАБ» исполняет с ФГБУ «ВНИГНИ» в течение 2023-2025гг. контракты, выигранные в 2022 и 2023гг. в открытых конкурсах на Официальном сайте Единой информационной системы в сфере закупок.

4. Исправление ошибок

Организация исправляет существенные ошибки предшествующих отчетных лет, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за прошлые года без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Организация отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключения составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

5. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены объекты со сроком службы более 12 месяцев, способные приносить экономические выгоды.

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом, исходя из норм, начисленных на основе срока их полезного использования.

Остаточная стоимость Нематериальных активов на 31.12.2023г. – 117 151 510,38 рублей.

Остаточная стоимость Нематериальных активов на 31.12.2024г. – 2 378 504,22 рублей.

Созданные ООО «ГЕОЛАБ» нематериальные активы:

- Программное обеспечение для высокопроизводительной обработки двумерных и трехмерных сейсмических данных «GEOLAB». Регистрационный номер в Роспатенте №2007614999. С 03.02.2023г. включено в Реестр российского программного обеспечения. Порядковый номер реестровой записи 16534.
- Программное обеспечение для высокоточного построения глубинно-скоростных моделей и глубинных сейсмических изображений «GEOLAB-ULTIMA». Регистрационный номер в Роспатенте №2012612032,
- Программное обеспечение для построения глубинных изображений среды по сейсмическим данным для повышения точности поисков и разведки месторождений горючих полезных ископаемых «ГЕОЛАБ-КЛАУД». Регистрационный номер в Роспатенте №2013661453,
- Программное обеспечение для интерпретационной обработки сейсмических данных 2Д в распределенных вычислительных средах и облачных платформах GEOLAB-PROC-CLOUD-2D. Регистрационный номер в Роспатенте №2022616937,
- Программное обеспечение для интерпретации геолого-геофизических данных 2Д в распределенных вычислительных средах и облачных платформах GEOLAB-INSIGHT-CLOUD-2D. Регистрационный номер в Роспатенте №2022616156,
- Программное обеспечение для интерпретации геолого-геофизических данных GEOINSIGHT. Регистрационный номер в Роспатенте №202461244.

На основании Договора об отчуждении исключительного права на товарный знак б/н от 14.11.2023 г товарный знак «GEOLAB» был передан от ООО «ГЕОЛАБ-ИТ» к ООО «ГЕОЛАБ». Уведомление от Федеральной службы по интеллектуальной собственности (РОСПАТЕНТ) государственной регистрации отчуждения исключительного права от 12.01.2024г.

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства".

Объекты основных средств, стоимостью не более 100 000,00 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый счёт.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за всё время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислена линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2023г. – 20 853 785,28 рублей.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2024г. - 12 133 682,99 рублей.

Финансовые вложения

ООО «ГЕОЛАБ» 17.05.2012 создало юридическое лицо ООО "ГЕОЛАБ-ИТ" ИНН 7728807995, уставный капитал 100%.

21.04.2023г. зарегистрировано в Министерстве по корпоративным делам Индии участие ООО «ГЕОЛАБ» в индийской организации Craman Ecom Aviation Solutions Limited Liability Partnership, регистрационный номер AAR-5498. Денежная стоимость вклада: 90 000 индийских рупий.

14 августа 2023г. подано на регистрацию в Министерство по корпоративным делам Индии решение участников об увеличении вклада в денежной форме, в том числе вклад ООО «ГЕОЛАБ» будет составлять 25 200 000 индийских рупий, начислено обязательство в сумме 29 889 720,00 руб. (по курсу ЦБ РФ на 14.08.2023г. 10 индийских рупий – 11,8610 руб.)

Оплата вклада всего 28 602 423,00 руб. (п/п №3 от 09.08.2023г. в сумме 105 084,00 руб. и п/п №5 от 22.08.2023г. в сумме 28 497 339,00 руб.). Курсовая разница в сумме 1 287 297,00 руб. отражена по строке 1350 добавочного капитала Бухгалтерского баланса.

Информация о составе финансовых вложений по состоянию на «31» декабря 2024 г.

Контрагент	Вид финансовых вложений	№ Договора, дата/дата вложений	Дата погашения	Сумма по договору	Остаток задолженности на 31.12.2024	Процент
ООО «ГЕОЛАБ-ИТ» ИНН 7728807995	Взнос в Уставный капитал	Государственная регистрации юридического лица ООО «ГЕОЛАБ-ИТ»	П/п 98 от 11.06.2013	10 000,00руб.	-	100
Craman Ecom Aviation Solutions LLP, Рег номер AAR-5498	Вклад	Государственная регистрации участия в иностранной организации 21.04.2023	П/п 3 от 09.08.2023 105 084руб., П/п 5 от 22.08.2023 28 497 339руб.	25 200 000 индийских рупий 29 889 720,00 рублей	-	90
044525360 Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"	Депозит	Депозитный счет по договору №БВ-Ю-810/1100-5215373/1-24 от 28.12.2024г		239 000 000,00	-	х
Всего				268 899 720,00	х	х

Финансовые вложения отражены в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г.

Наименование счета бухгалтерского учета и кредитора	Номер счета	Сумма, руб.
АНО "ЦИФРОВОЕ НЕДРОПОЛЬЗОВАНИЕ" ИНН 9703052545	60.01	49 140 000,00
АО "ПАНГЕЯ" ИНН 7729019563	60.01	45 265 118,47
ООО "ТРАСТИНФО" ИНН 7726584574	60.01	209 500,00
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	68.01.1	2 335 670,00
Налог на добавленную стоимость	68.02	24 870 040,76
Единый налоговый счет	68.90	356 992,57
Страховые взносы по единому тарифу	69.09	4 333 002,05
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	69.11	55 547,30
Сотрудники организации	70	15 630 980,52
Сотрудники организации	71.01	339 625,70
Итого		142 536 477,37

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г.

Наименование счета бухгалтерского учета и кредитора	Номер счета	Сумма, руб.
Геологический факультет МГУ ИНН 7729082090	60.01	1 200 000,00
ООО "ПРОКЛАУД" ИНН 7702412488	60.01	4 500,00
ООО "ПРОФ ЛИНГВА" ИНН 7721690184	60.01	3 650,00
ООО "ФАВОРИТ" ИНН 9729127594	60.01	500,00
НДФЛ исчисленный налоговым агентом	68.01.1	690 310,00
Налог на добавленную стоимость	68.02	52 611 955,21
Единый налоговый счет	68.90	11,06
Страховые взносы по единому тарифу	69.09	4 090 454,89
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	69.11	51 351,84
Сотрудники организации	70	4 619 774,81
Сотрудники организации	71.01	1 329 316,29
Итого		64 601 824,10

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета	Сумма, руб.
АО "ИНПЦ ТЛП" ИНН 7725696758	60.02	508 642,48
ИП Филиппова ИА ИНН 771408597910	60.02	21 000,00
ООО "ХЭДХАНТЕР" ИНН 7718620740	60.02	7 002,00
EAGE (Европейская ассоциация геоученых и инженеров) (НИДЕРЛАНДЫ)	60.22	120 968,65
Федеральное государственное бюджетное учреждение «Всероссийский научно-исследовательский геологический нефтяной институт» (ФГБУ «ВНИГНИ») ИНН 7720330291	62.01	19 960 000,00
Сотрудники организации	71.01	14 300,00
	Итого	20 631 913,13

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г

Наименование счета бухгалтерского учета и дебитора	Номер счета	Сумма, руб.
АО "ИНПЦ ТЛП" ИНН 7725696758	60.02	506 842,48
ООО "ТЕХНОПАРК "СКОЛКОВО" ИНН 7701902970	60.02	52 731,00
ООО "ХЭДХАНТЕР" ИНН 7718620740	60.02	768,00
ООО "ЦИС "СКОЛКОВО" ИНН 5032242851	60.02	249 000,00
ООО "ЧТО ДЕЛАТЬ КОНСАЛТ" ИНН 7714923575	60.02	53 154,30
ООО "ЯНДЕКС" ИНН 7736207543	60.02	8 672,33
EAGE (Европейская ассоциация геоученых и инженеров) (НИДЕРЛАНДЫ)	60.22	120 968,65
CRAMAN ECOM AVIATION SOLUTIONS LLP	60.22	26 620 800,00
АО "ГНПП "Аэрогеофизика" ИНН 7729421433	62.01	12 519 000,00
Резервы по сомнительным долгам	63	- 120 968,65
Сотрудники организации	71.01	15 500,00
	Итого	40 026 468,11

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам в отчетности, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражены в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных от официального курса рубля на отчетные даты.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов.

Резерв по сомнительным долгам образуется:

- сомнительная задолженность покупателей и заказчиков;
- прочие сомнительные дебиторы.

Резервы по сомнительным долгам начисляются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

При этом, если у руководства имеется достаточная уверенность в том, что такая задолженность будет погашена в ближайшие 12 месяцев, то резерв не начисляется.

Величина оценочного резерва пересматривается Обществом в конце отчетного периода или при наступлении событий, способных оказать влияние на величину резерва.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в составе прочих расходов.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете на 31.12.2024г. - 120 968,65 рублей.

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства на оплату отпусков на 31.12.2024г. - 16 408 799,31 рублей.

Распределение части чистой прибыли

В 2024г. были приняты Решения о распределении части нераспределенной прибыли на 31.12.2024г. всего 18 588 236,00 рублей.

б. Информация о связанных сторонах

К связанным сторонам Общества по состоянию на 31 Декабря 2024 года относятся физические лица и юридическое лицо, характеризующие деятельность Общества и его существенные операции со связанными сторонами:

1	Курин Евгений Александрович	Единоличный исполнительный орган Общества, Участник Общества, размер доли 50%
2	Курина Екатерина Евгеньевна	Участник Общества, размер доли 50%
3	ООО «ГЕОЛАБ-ИТ»	Дочернее предприятие
4	Craman Ecom Aviation Solutions LLP	Участие в индийской организации, доля прямого участия 90%

Конечными бенефициарами Общества являются Курин Е.А. и Курина Е.Е.

Операции со связанными сторонами:

В 2023 году участникам были начислены и выплачены дивиденды из нераспределенной прибыли прошлых лет в сумме 15 058 824,00 руб.

В 2024 году участникам были начислены и выплачены дивиденды из нераспределенной прибыли прошлых лет в сумме 18 588 236,00 руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2023 год составило 5 517 394 руб. 27 коп., в том числе страховые взносы – 744 921 руб. 27 коп.

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2024 год составило 5 933 647 руб. 57 коп., в том числе страховые взносы – 805 511,62 коп.

7. Налоговые преференции

Налог на добавленную стоимость

ООО «ГЕОЛАБ» получило Свидетельство о внесении записи в реестр участников проекта о присвоении статуса участника создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» 30 марта 2016 года и подало в ИФНС 7731 уведомление об использовании права на

освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика по налогу на добавленную стоимость с 01.04.2016г.

В 2017г., 2018г., 2019г., 2020г. в срок до 20 апреля Общество подало в ИФНС 7731 документы, подтверждающие право применения льготы по налогу на добавленную стоимость за прошлый год и продление права применения льготы на очередной год.

Согласно статье 145.1 НК РФ ООО «ГЕОЛАБ» использовало право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика по налогу на добавленную стоимость и не сдавало налоговые декларации по налогу на добавленную стоимость.

ООО «ГЕОЛАБ» в период применения права на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика по налогу на добавленную стоимость с 01.04.2016г. по 31.12.2020г. не подавало декларации по налогу на добавленную стоимость.

30.12.2020г. ООО «ГЕОЛАБ» подало в ИФНС 7731 Документы о подтверждении использовании права на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика по налогу на добавленную стоимость за 2020 год.

30.12.2020г. ООО «ГЕОЛАБ» подало в ИФНС 7731 Уведомление об отказе от освобождения от НДС с 01 января 2021 года.

С 01 Января 2021 года ООО «ГЕОЛАБ» является плательщиком налога на добавленную стоимость. Ежеквартально сдает декларации по налогу на добавленную стоимость, уплачивает налог в общеустановленном порядке.

При реализации прав на программу GEOLAB, включенную в Реестр российского программного обеспечения, применяет освобождение от налога на добавленную стоимость на основании подпункта 26 пункта 2 статьи 149 Налогового кодекса Российской Федерации. Доход от реализации прав признаётся в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств (п. 1 ст. 271 НК РФ).

При осуществлении облагаемых и необлагаемых НДС операций в отчетном (налоговом) периоде ведётся раздельный учёт операций. В квартале, в котором доля расходов по необлагаемым операциям не превышает 5% от общей суммы расходов, НДС принимается к вычету в полном объеме.

Налог на прибыль организаций

ООО «ГЕОЛАБ» получило Свидетельство о внесении записи в реестр участников проекта о присвоении статуса участника создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» 30 марта 2016 года и подало в ИФНС 7731 уведомление об использовании права на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика по налогу на прибыль с 01.04.2016г.

В 2017г., 2018г., 2019г., 2020г., 2021г., 2022г., 2023г., 2024г., 2025г. в срок до 20 января Общество подало в ИФНС 7731 документы, подтверждающие право применения льготы по налогу на прибыль за прошлый год и продление права применения льготы на очередной год.

Согласно статье 246.1 НК РФ ООО «ГЕОЛАБ» использует право на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика по налогу на прибыль и не должно подавать налоговые декларации по налогу на прибыль.

ООО «ГЕОЛАБ» в период применения права на освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика по налогу на прибыль не подаёт декларации по налогу на прибыль.

Так как ООО «ГЕОЛАБ» с 21.04.2023г. участвует в иностранной организации Craman Ecom Aviation Solutions LLP, были представлены в федеральную налоговую службу по г. Москве 7731:

- 05.08.2023г. уведомление об участии в иностранной организации,
- 20.03.2025г. уведомление о контролируемых иностранных компаниях за 2024г,
- 22.03.2025г. налоговая декларация по налогу на прибыль за 2024г. по коду 238 – по месту нахождения (учета) организации, признаваемой контролирующим лицом иностранной компании, и документы финансовой отчетности, аудиторское заключение Craman Ecom Aviation Solutions LLP.

Страховые взносы

Для резидентов Сколково с 2023 года применяется единый пониженный тариф страховых взносов в размере 15% в отношении части выплат в пользу физического лица, определяемой по

итогах каждого календарного месяца как превышение над величиной минимального размера оплаты труда (далее - МРОТ), установленного федеральным законом на начало расчетного периода, при соблюдении организации – резидента Сколково условий о совокупном размере прибыли не более 300 миллионов рублей при годовом объеме выручки от реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав) не более 1 миллиарда рублей.

К выплатам, не превышающим в месяц МРОТ, участниками проекта "Сколково" применяется единый тариф страховых взносов в размере 30% в пределах единой предельной величины базы для исчисления страховых взносов и 15,1% свыше единой предельной величины базы, который установлен пунктом 3 статьи 425 Кодекса в редакции Федерального закона N 239-ФЗ.

При этом вышеупомянутый единый пониженный тариф страховых взносов в размере 15% с части ежемесячных выплат в пользу физического лица, превышающей величину МРОТ, применяется участниками проекта "Сколково" независимо от превышения суммой выплат, начисленных в пользу физического лица с начала расчетного периода нарастающим итогом, установленной единой предельной величины базы для исчисления страховых взносов.

8. События после отчетной даты

Иные факты хозяйственной деятельности Организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2024 год, рассмотренные согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» отсутствуют.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности на отчетную дату, в отношении которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, не было.

Генеральный директор Курин Евгений Александрович

Главный бухгалтер Тамонова Оксана Олеговна

5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	26 989	(6 135)	130	-	-	(8 850)	-	-	-	27 119	(14 985)
	5210	за 2023г.	24 904	(12 275)	26 567	(24 482)	11 942	(5 802)	-	-	-	26 989	(6 135)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	26 989	(6 135)	130	-	-	(8 850)	-	-	-	27 119	(14 985)
	5211	за 2023г.	24 904	(12 275)	26 567	(24 482)	11 942	(5 802)	-	-	-	26 989	(6 135)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							

5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
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	-	-

с.6

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	-	-	-
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)

Курин Евгений Александрович

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	305 629	(305 629)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	15 189	-	15 189	379 119	(394 308)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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)

**Курин Евгений
Александрович**
(расшифровка подписи)

28 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.	20 632	-	39 838	-	(20 322)	-	-	-	-	-	-	40 147	(121)
	5530	за 2023г.	7 571	-	20 324	-	(7 319)	-	-	-	-	56	-	20 632	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	19 960	-	12 519	-	(19 960)	-	-	-	-	-	-	12 519	-
	5531	за 2023г.	2 040	-	19 960	-	(2 040)	-	-	-	-	-	-	19 960	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	658	-	27 306	-	(351)	-	-	-	-	-	-	27 613	(121)
	5532	за 2023г.	5 523	-	349	-	(5 215)	-	-	-	-	-	-	658	-
Прочая	5513	за 2024г.	14	-	13	-	(11)	-	-	-	-	-	-	16	-
	5533	за 2023г.	8	-	14	-	(64)	-	-	-	-	56	-	14	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	20 632	-	39 838	-	(20 322)	-	-	-	X	-	-	40 147	(121)
	5520	за 2023г.	7 571	-	20 324	-	(7 319)	-	-	-	X	56	-	20 632	-

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	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.	142 536	30 426	-	(108 360)	-	-	-	-	64 602
	5580	за 2023г.	580	142 365	-	(464)	-	-	56	-	142 536
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	94 615	1 209	-	(94 615)	-	-	-	-	1 209
	5581	за 2023г.	139	94 615	-	(139)	-	-	-	-	94 615
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	31 951	27 742	-	(2 249)	-	-	-	-	57 444
	5583	за 2023г.	434	31 787	-	(325)	-	-	56	-	31 951
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	15 971	1 475	-	(11 497)	-	-	-	-	5 949
	5586	за 2023г.	7	15 963	-	-	-	-	-	-	15 971
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	142 536	30 426	-	(108 360)	-	X	-	-	64 602
	5570	за 2023г.	580	142 365	-	(464)	-	X	56	-	142 536

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)

**Курин Евгений
Александрович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 081	2 022
Расходы на оплату труда	5620	109 749	86 908
Отчисления на социальные нужды	5630	18 144	14 092
Амортизация	5640	116 694	32 485
Прочие затраты	5650	64 025	248 498
Итого по элементам	5660	309 693	384 005
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	-	15 189
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	309 693	399 194

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

Руководитель _____
(подпись)

**Курин Евгений
Александрович**
_____ (расшифровка подписи)

28 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	-	16 409	-	-	16 409
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	16 409	-	-	16 409

Руководитель _____
(подпись)

**Курин Евгений
Александрович**
_____ (расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Курин Евгений
Александрович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

**Курин Евгений
Александрович**

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.