

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ГлобалЛаб» за 2025 год

Полное фирменное наименование

Общество с ограниченной ответственностью «ГлобалЛаб»

Сокращенное фирменное название

ООО «ГлобалЛаб»

Место нахождения

119607, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Раменки, Раменский б-р, д. 1, стр. 1

Государственная регистрация Общества

Дата государственной регистрации – 01 июня 2011 в МИФНС России № 46 по г. Москве.

ИНН/КПП/ОГРН/ОКВЭД

ОГРН – 1117746427864

ИНН – 7724792410

КПП – 772901001

Основной вид деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук, ОКВЭД – 72.19.9

Уставный капитал

94 670,03 (Девяносто четыре тысячи шестьсот семьдесят рублей 03 копейки) Оплачен полностью.

Структура уставного капитала

В Таблице А представлена информация о структуре уставного капитала компании.

Таблица А. Структура уставного капитала компании ООО «ГлобалЛаб»

Наименование участника	Размер доли, в %	Размер доли, в руб.
Физическое лицо - Лебедев Арсений Александрович	30,00%	28 401,01
Физическое лицо - Крупа Татьяна Викторовна	70,00%	66 269,02

Структура денежных потоков Общества

ООО «ГлобалЛаб» имеет 10 банковских счетов, открытых:

в ПАО «Совкомбанк» :

1. 40702810000110320820 – расчетный рублевый;
2. 40702810100110230360 – расчетный рублевый;
3. 40702810200110220209 – расчетный рублевый;
4. 40702978400110321073 – валютный текущий в евро;
5. 40702840700110311183 – валютный текущий в долларах США;
6. 40702840300110312184 – валютный транзитный в долларах США;

7. 40702978000110322074 – валютный транзитный в евро;
8. 40702810112990514854 – рублевый (корпоративная карта).
В ПАО «Сбербанк»
9. 40702810138000266014 – расчетный рублевый;
в АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"
10. 40702810800000209631 – расчетный счет.

Лицензии (без ограничения срока действия):

Образовательная лицензия от 25.04.2025 № Л035-01298-77/01172757
«Дополнительное образование»

Аудитор общества

Нет

**Информация о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа
Общества**

Генеральный директор – Лебедев Арсений Александрович, год рождения - 1980,
образование – высшее.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 19 человек.

Система налогообложения

ООО «ГлобалЛаб» внесен в реестр лиц, участвующих в реализации проекта по созданию и обеспечению функционирования Инновационного научно-технологического центра МГУ «Воробьевы горы» под регистрационным номером № 000012 от 17.03.2022г. (Свидетельство о предоставлении статуса участника проекта по созданию и обеспечению функционирования Инновационного научно-технологического центра МГУ «Воробьевы горы» от 21 марта 2022г., серия С № 000007).

В соответствии с п. 1 статьи 14 Федерального закона от 29.07.2017г. № 216-ФЗ «Об инновационных научно-технологических центрах и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», право на осуществление научно-технологической деятельности на территории научно-технологического центра возникает у юридического лица со дня принятия решения о предоставлении ему статуса участника проекта.

Льготы для участников Проекта по 216-ФЗ:

1. НДС

В соответствии с п. 1 статьи 145.1. НК РФ «Освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика организации, получившей статус участника проекта по осуществлению исследовательской и научно-технологической деятельности» предоставляется в течение десяти лет со дня получения статуса участника проекта в соответствии с указанными федеральными законами.»

2. Налог на прибыль

Согласно п. 1 ст. 246.1 НК РФ «Освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщика организации, получившей статус участника проекта по осуществлению исследовательской и научно-технологической деятельности», участник проекта вправе использовать право на освобождение с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в

котором был получен статус участника проекта. ООО «ГлобалЛаб» начинает применять льготу по налогу на прибыль с 01 апреля 2022г.

Страховые взносы

ООО «ГлобалЛаб» в апреле 2021г. внесено в Реестр аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий (номер записи 13906). Начиная с 1 июля 2021г. по 31 декабря 2025г. ООО «ГлобалЛаб» применяет пониженные тарифы страховых взносов, предусмотренных для IT-компаний в размере 7,6% от ФОТ

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ГлобалЛаб» утверждена приказом генерального директора Лебедева А.А. № 15 от 25.12.2024.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи лицензий на право пользования нма и образовательной деятельности определяется по отгрузке.

Основные показатели деятельности организации

Важным фактором деятельности ООО «ГлобалЛаб» за 2025г. является то, что компания по сравнению с прошлым годом, где был убыток, получила чистую прибыль в размере 12314 тыс. руб.

В отчетном 2025г. году выручка от продаж ООО «ГлобалЛаб» составила:

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.01.1	БУ			58 051 071,00	58 051 071,00		
	Кол.			313,000	313,000		
<...>	БУ			58 051 071,00			
	Кол.			313,000			
Образовательная деятельность	БУ				175 300,00		
	Кол.				63,000		
Основная номенклатурная группа	БУ				57 875 771,00		
	Кол.				250,000		
Итого	БУ			58 051 071,00	58 051 071,00		
	Кол.			313,000	313,000		

Структура расходов ООО «ГлобалЛаб» за 2025г. представлена в таблице

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
26			52 475 053,87	52 475 053,87		
Амортизация НМА			28 415 106,05	28 415 106,05		
Аренда НП			3 060 820,00	3 060 820,00		
Аренда сервера			940 733,88	940 733,88		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			15 005,30	15 005,30		
Госпошлина			30 000,00	30 000,00		
Госпошлина на ТЗ учитываемая в затратах			5 000,00	5 000,00		
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов			233 869,99	233 869,99		
Информационные услуги			254 668,18	254 668,18		
Командировочные расходы			2 160 328,04	2 160 328,04		
Коммунальные услуги по субаренде			7 240,26	7 240,26		
Консультационные услуги			68 000,00	68 000,00		
Оплата больничного			74 763,33	74 763,33		
Оплата труда			8 065 698,79	8 065 698,79		
право использования ПО			161 078,00	161 078,00		
Привлечение пользователей к Платформе ГлобалЛаб			76 474,00	76 474,00		
Прочие расходы			2 260 638,91	2 260 638,91		
Развитие бизнеса ГлобалЛаб			585 104,00	585 104,00		
Расходы на рекламу			2 001 927,00	2 001 927,00		
Резерв на оплату отпусков			2 273 827,76	2 273 827,76		
Списание МБП			356 029,01	356 029,01		
Списание РБП			9 666,14	9 666,14		
Страховые взносы			612 993,10	612 993,10		

Субаренда помещения			100 747,61	100 747,61		
Услуги почты			134 850,03	134 850,03		
Услуги связи			84 110,39	84 110,39		
Эксплуатационные услуги по субаренде			249 374,10	249 374,10		
Юридические услуги			237 000,00	237 000,00		
Итого			52 475 053,87	52 475 053,87		

Структура прочих доходов и расходов представлена в таблице

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91			21 392 065,29	21 392 065,29		
91.01			9 376 876,19	9 376 876,19		
<...>			9 376 876,19			
Грант (Фонд Бортника) создание 4 версии Платформы				2 929 037,52		
Исправление начисленной амортизации НМА				499 999,92		
Проценты к получению (уплате)				521 849,07		
Прочие внереализационные доходы (расходы)				5 000,00		
Субсидия (Департамент финансов г. Москвы) доработка конструктора проектн.заданий спец.				595 387,56		
Субсидия (Департамент финансов г. Москвы) создание 4 версии Платформы				1 250 897,04		
Субсидия МОН (1 этап 2017г. + 2 этап 2018г.)				3 574 705,08		
91.02			2 638 312,91	2 638 312,91		
<...>				2 638 312,91		
Проценты к получению (уплате)			2 250 689,36			
Прочие внереализационные			182 358,80			

доходы (расходы) не приним.к НУ					
Прочие внереализационные доходы (расходы)**			8 430,56		
Расходы на услуги банков			174 726,30		
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)			22 107,89		
91.09			9 376 876,19	9 376 876,19	
<...>			9 376 876,19	9 376 876,19	
Итого			21 392 065,29	21 392 065,29	

Основные активы ООО «ГлобалЛаб» - нематериальные активы, созданные самой организацией. На 31 декабря 2025г. количество созданных программных продуктов составляет 2784 шт. По балансу на 31.12.25 остаточная стоимость за минусом амортизации принятых к учету нематериальных активов составляет 95339 тыс. руб.

С января 2025г. по декабрь 2025г. ООО «ГлобалЛаб» занималось созданием 5 версии Платформы ГлобалЛаб. На 31.12.25 капитализация Платформы составляет 24890 тыс. руб.

С 17.03.2022г. ООО «ГлобалЛаб» получило статус участника в реализации проекта по созданию и обеспечению функционирования Инновационного научно-технологического центра МГУ «Воробьевы горы». С 2022г. по 2025г. инвестиции в НИОКР в рамках ИНТЦ «Воробьевы горы» составляют 8996 тыс. руб. за минусом амортизации.

Дебиторская и кредиторская задолженность по поставщикам на 31.12.2025г. составляет:

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	151 390,91		369 054,60	776 488,96		256 043,45
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками		357 440,00	369 054,60	407 434,36		395 819,76
60.02, Расчеты по авансам выданным	508 830,91			369 054,60	139 776,31	
Итого	151 390,91		369 054,60	776 488,96		256 043,45

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
62	40 391 573,00			1 075,00	40 390 498,00	
АНО ВО "Университет Иннополис"	40 390 498,00				40 390 498,00	
Лицензионный договор № ЦОК/2025-3 от 19.09.2025	40 390 498,00				40 390 498,00	
ФИЗИЧЕСКОЕ ЛИЦО (Робокасса)	1 075,00			1 075,00		
Основной договор с покупателем	1 075,00			1 075,00		
Итого	40 391 573,00			1 075,00	40 390 498,00	

В начале 2026г. ООО «ГлобалЛаб» предоставляло в ИФНС № 29 по г. Москве письмо Исх. № 2026-ГЛ/01 от 14.01.2026 в котором поясняло, что мы не можем указать точную выручку за 2025г. из-за несогласованности процедуры формирования сверки данных по предоставлению права на использование Цифрового образовательного сервиса с 03 декабря 2025г. по 30 декабря 2025г. по Лицензионному договору № ЦОК/2025-3 от 19.09.2025г., заключенного с АНО ВО «Университет Иннополис». В итоге Акт приема-передачи оказанных услуг сторонами был подписан только 13 марта 2026г. с датой в Акте 30 декабря 2025г. Мы писали в ИФНС РФ № 29 по г. Москве что наша выручка за 2025г. существенно увеличится.

Справочно: 13 марта 2026г. мы сдали уточненный Расчет по страховым взносам за 2025г. в котором в Разделе (Приложение 1 к Разделу 1) мы указали окончательную/правильную выручку за 2025г.

В 2025г. учредителями Общества были предоставлены займы на пополнение оборотных средств. На 31.12.2025г. остаток задолженности по договорам займа составляет 21505000 руб. и сумма начисленных процентов на отчетную дату по договорам займа составляет 2051980,04 руб.

В балансе по прочим долгосрочным обязательствам отражен остаток в размере 21182545,08 руб. по полученным в предыдущих периодах сумм грантов и субсидий:

- грант Фонда Бортника № 16ГК Социум-ЦТС11-Д5/64336 – 4393556,68 руб.;
- Субсидия Москвы (МЭШ) Соглашение № 291 от 27.12.2021 – 1876345,36 руб.;
- Субсидия Москвы (МЭШ) Соглашение № 292 от 27.12.2021 – 893081,54 руб.;
- Субсидия МОН Соглашение № 14.576.21.0100 от 26.09.2017 – 14016561,50 руб.;
- Лицензионный договор по безвозмездной передаче прав, Договор № 0103/2017 от 01.03.2017 – 3000 руб.

Оценочные обязательства и резервы на 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 4 751 747 рублей, количество неоплаченных дней отпуска — 577, срок исполнения — 2026 год.

Резерв по сомнительным долгам не формировался, так как просроченной дебиторской задолженности нет. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Заработная плата Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 0,00 рублей. (оплата за декабрь 2025 г. выплачена в декабре 2025г., т.к выплата зарплаты по сроку: 05.01.2026).

Генеральный директор ООО «ГлобалЛаб» _____ / Лебедев А.А./

23.03.2026

