ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «К-ЛАБ»
ОГРН 1121001021228,
ИНН 1001265280/ КПП 100101001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

г. Петрозаводск 11.03.2026 г.

Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «К-Лаб» поставлено на учет в ИФНС по г. Петрозаводску 29.11.2012 года, ИНН 1001265280, КПП 100101001. Устав предприятия утвержден Протоколом общего собрания участников №2 от 27.04.2021г.

Уставный капитал организации: 105 376,35 рублей (Сто пять тысяч триста семьдесят шесть рублей 35 копеек) (оплачено 100%).

Состав участников общества:

- Новицкий Роман Эдвардович - 25,5 % в уставном капитале;
- Гусев Александр Владимирович - 25,5 % в уставном капитале;
- Заболотский Спартак Григорьевич 11,625 % в уставном капитале;
- Илатовский Денис Викторович 34,875 % в уставном капитале;
- Гомон Андрей Петрович 2,5% в уставном капитале.

Основной вид деятельности организации: Разработка компьютерного программного обеспечения. Общество является микропредприятием (зарегистрировано в реестре малого и среднего предпринимательства).

Руководство текущей деятельностью ООО «К-Лаб» осуществляется генеральным директором Новицким Романом Эдвардовичем (полномочия продлены на 3 года с 23.01.2025г.). Штатная численность сотрудников на 31 декабря 2025 года составляет 1 человек – генеральный директор. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет. Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности

Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» , утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Налоговый учет осуществляется в соответствии с требованиями главы 26.2 НК РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются доходы предприятия.

Учетная политика ООО «К-Лаб» утверждена приказом генерального директора Новицкого Р.Э. от 30.12.2024 года №2.

В организации применяется линейный метод амортизации.

Для целей исчисления налога применяется кассовый метод.

В составе НМА учитываются объекты, удовлетворяющие условиям ФСБУ 14/2022.

По строке 1110 «Нематериальные активы» баланса нет активов.

Основные средства, стоимость приобретения которых не превышает 100 000 рублей, при вводе в эксплуатацию списываются сразу в расходы (как малоценное оборудование и запасы).

По строке 1150 «Основные средства» баланса нет активов. Основные средства в 2025 году не приобретались.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

2. Основные показатели деятельности за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «К-Лаб» составила 250 тыс. руб.

В отчетном году внереализационные доходы ООО «К-Лаб» составили 0 тыс. руб.

Затраты:

Расходы на оплату труда	191 тыс. рублей
Отчисления на социальные нужды	48 тыс. рублей
Прочие затраты	96 тыс. рублей

Итого расходы по обычным видам деятельности	***335* тыс. рублей**

3. Заработная плата

Задолженности по заработной плате на 31.12.2025 нет.
Коэффициент текучести кадров в отчетном периоде составляет 0%.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

Наличие и движение дебиторской задолженности и краткосрочной кредиторской задолженности отражено в Приложении №1. Долгосрочной кредиторской задолженности и просроченной кредиторской задолженности на 31.12.2025 года нет.

Сомнительных долгов Общества не выявлено, резерв по сомнительным долгам не формировался.

В 2025 году уставный капитал Общества не изменился. Отражено в отчете о движении капитала Приложение 2.

В результате финансово-хозяйственной деятельности предприятия за отчетный период был получен чистый убыток 94 тыс. рублей. На конец 2025 года нераспределенная прибыль составляет 25 тыс. рублей. Общество не осуществляет функционирование в обычном режиме и не имеет намерений по продолжению деятельности.

На годовом собрании участников Общества будет рассмотрен вопрос о ликвидации Общества в упрощенном порядке. Решение принимается в связи с отсутствием экономической жизнеспособности и прекращением деятельности, что делает дальнейшее существование Общества неоправданным.

ПРИЛОЖЕНИЯ:

Приложение 1. «Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности»

Приложение 2. «Отчет об изменениях капитала»

Приложение 1

Дебиторская задолженность

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	X	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Приложение 2

Отчет об изменениях капитала за 2025 год.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(94)	(94)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	105	-	-	-	-	(25)	80