

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

г.Москва

01 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Дримлаб» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, 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;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Дримлаб»
Сокращенное наименование	ООО «Дримлаб»
Юридический адрес	Москва г, Поклонная ул, дом № 3, пом. 100
Фактический адрес	Москва г, Поклонная ул, дом № 3, пом.100
Почтовый адрес	Москва г, Поклонная ул, дом № 3, пом.100
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	9726009384
Код ОКПО	75516454
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие
Дополнительный ОКВЭД	20.41.3 Производство мыла и моющих средств, чистящих и полирующих средств
Среднегодовая численность сотрудников 2025	33
Обособленное подразделение	г. Чебоксары проезд Машиностроителей, здание 1 строение 4 помещение 1 (склад)
Обособленное подразделение	г. Чебоксары, Лапсарский проезд 15 (производство, лаборатория, офис)

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 40 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Матвееву Андрею Юрьевичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Матвеев Андрей Юрьевич,

Главный бухгалтер — Матвеев Андрей Юрьевич

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

В 2025 г. ООО «Дримлаб» занималось разработкой и внедрением технологий и рецептур товаров бытовой химии (линейки ECOCLARhome, ECOCLARme, ECOCLARprofi) с использованием экологических биотехнологий. По разработанным продуктам, Общество самостоятельно или с привлечением переработчиков на давальческой основе производило и реализовывало продукцию. Основной канал реализации- торговля на маркетплейсах. В конце финансового 2025 года, Общество приняло решение передать исключительные права на производство продукции на возмездной основе, т.е. реализовать нематериальные активы. В дальнейшем, Общество планирует продолжить разработки аналогичных продуктов с новыми свойствами, создание ноу-хау и передачу их на возмездной основе заинтересованным потенциальным производителям. Таким образом, Общество сосредоточится в дальнейшем на научно-исследовательской деятельности без торгово-производственных операций.

Выручка без НДС составила руб.:

• по реализации произведенной продукции	220 199 672,9
• по реализации НМА (исключительные права на производство продукции	94 000 000,00
• прочие доходы	32 791 368, 93
<i>в т.ч. бонусы от поставщиков за выполнение условий закупки</i>	<i>23 890 457 руб.</i>
<i>реализация сырья и материалов (излишки)</i>	<i>5 992 896, 3 руб.</i>

Затраты составили руб.:

• себестоимость реализованной продукции (стоимость сырья, материалов, услуг переработчиков, зарплаты основных производственных рабочих, амортизации основных производственных фондов)	130 432 446
• Комиссии и услуги маркетплейсов по реализации товара	90 892 489
• ФОТ	40 073 840, 26
• страховые взносы	5 547 265
• аренда помещений	19 341 470
• транспортные расходы	4 929 066
• остаточная стоимость реализованных НМА (ноу-хау)	11 499 946,38
• себестоимость реализованных материалов	4 868 146
• проценты по займам	4 221 237
• прочие расходы	26 986 798,66

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: ЕРП».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Расходы на НИОКР аккумулируются на сч.08.08 и по мере готовности НМА к эксплуатации списываются на сч.04 согласно положений ФСБУ 14/22 «Нематериальные активы»
- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Дополнительные сведения.

Общество имеет статус участника инновационного проекта Сколково с 26.12.2022, однако с 2025 г. добровольно не применяет льготы для резидентов Сколково по НДС и налогу на прибыль, уплачивая их на общих основаниях.

Дата подписания отчетности:

«01 » марта 2026 г.

Директор ООО «Дримлаб» _____ / Матвеев А.Ю.

Главный бухгалтер ООО «Дримлаб» _____ / Матвеев А.Ю.