Общество с ограниченной ответственностью «Модерн Лаб»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Модерн Лаб»

1.2. Юридический адрес: 188507, Ленинградская область, м.р-н Ломоносовский, г.п. Аннинское, гп Новоселье, пр. Питерский, д.5, пом.10-Н

1.3. Дата государственной регистрации: 28.07.2021

1.5. Численность сотрудников: 14

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

- Никитина Юлия Павловна с долей 50 процентов;
- Мусина Аделя Магсумовна с долей 50 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 86.21 – Общая врачебная практика,
- 86.90 – Деятельность в области медицины прочая.

1.8. Сведения о руководителе и главном бухгалтере

Генеральный директор: Никитина Юлия Павловна, приказ № 1 от 28 июля 2021 г.
Главный бухгалтер: Никитина Юлия Павловна, приказ № 1 от 28 июля 2021 г.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
ООО «Модерн Лаб» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. 2. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости. Проверка на обесценение не проводиться. 5. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019 Пункт 32 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

На 31 декабря 2025 года числится основное средство по договору лизинга «Системы штрихкодирования образцов "Labeller" остаточная стоимость которого 137857,00 руб.

4. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года НМА не числятся.

5. Финансовые вложения

На 31 декабря 2025 года финансовые вложения отсутствуют.

6. Заемные средства

Возвращен займ ООО «ТехноМедГрупп» на сумму 1 000 000,00 руб., ООО «БалтМед» на сумму 1 200 000,00 руб.

6. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Выручка составила:

По основному виду деятельности	49 072 399,63
По прочим видам деятельности	0,00
Прочие доходы	0,00

Затраты составили:

Затраты на материалы	1 063 502,32
Расходы по договору коммерческой концессии	32 951 687,66
Затраты на оплату труда	7 134 350,19
Отчисления на социальные нужды	2 084 804,26
Аренда помещений	648 432,00
Прочие расходы	888 809,81

7. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

	На конец 2025 г. в тыс.руб.	На начало 2025 г. в тыс.руб.
Дебиторская задолженность, в т.ч.:	**1028**	**897**
Покупателей	0	0
Поставщиков	585	597
Платежи в бюджет и фонды	443	300
Кредиторская задолженность, в т.ч.:	**1291**	**1435**
Покупателей	0	0
Поставщиков	792	793
Платежи в бюджет и фонды	432	419
Расчеты по заработной плате	41	197
Расчеты с подотчетными лицами	26	26

8. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	-	–
Материально-производственные запасы	17.02.2026	–
Нематериальные активы	-	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 49 072 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 24,5%. Увеличение данного показателя связано с увеличением клиентской базы, повышения спроса на оказываемые услуги, улучшения маркетинговой стратегии.

10. Информация о связанных сторонах

Возвращен полученный займ учредителю Никитиной Ю.П. на сумму 350 000,00 руб., учредителю Мусиной А.М. на сумму 250 000,00 руб.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Генеральный директор Никитина Ю.П.

