

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерскому балансу

ООО «Биофорте-Лаб»

за 2025 год

1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Биофорте-Лаб» (далее «Общество»).

Сокращенное наименование – ООО «Биофорте-Лаб».

Форма собственности – общество с ограниченной ответственностью, частная.

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Юридически адрес и местонахождение: 115419, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Донской, ул Орджоникидзе, д. 11, стр. 1А

Телефон (факс): (495)988 – 2259.

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Биофорте-Лаб» зарегистрировано 09.10.2019г., основной государственный регистрационный номер 1197746605099 .

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9702007902 .

Код причины постановки на учет (КПП): 772501001.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. рублей.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Дочерних обществ нет.

Виды деятельности:

Основные виды хозяйственной деятельности Общества в 2025 году:

- Научные исследования и разработки в области биотехнологии.

Информация об исполнительных и контрольных органах Общества:

Исполнительный орган Общества – Управляющая компания ООО "Мидстрим" ИНН 9728033664. В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания ООО «Кредо МСК», ИНН 7704846272, адрес 105005, Москва г, Аптекарский пер, дом № 4, строение 4, этаж 2, комн.13 тел.: 8(495)626-56-72.

Информация о численности персонала Общества:

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляла в 2024 году 35 человек.

Сведения об учредителях общества:

ООО «Мидстрим» - доля в капитале 75%

Сафонов Александр Иванович – доля в капитале 25%

Наличие лицензий Общества:

Лицензируемых видов деятельности нет.

Сумма налогов, исчисленных Обществом в 2025 году:

Обществом по результатам хозяйственной деятельности по итогам 2025 года были начислены к уплате следующие налоги:

- налог на добавленную стоимость – 3 658,00 руб.;
- налог на прибыль – 0,00 руб.

2. Содержание учетной политики.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в

Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2024 год определено, что:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом, переоценка не производится. Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету до 100000 (Сто тысяч) рублей за единицу включительно, отражать в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ;
- материально-производственные запасы и готовая продукция оцениваются по фактической производственной себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство производится по себестоимости единицы запасов.
- получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод начисления;
- уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10% к общему итогу соответствующих данных;
- для целей исчисления НДС установлен порядок ведения отдельного учета.

По сравнению с предыдущими отчетными периодами существенные изменения в учетную политику не вносились.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

В табличной части пояснительной записки представлена информация по следующим активам и обязательствам Общества:

- раздел 1 - наличие и движение нематериальных активов и результатов НИОКР;
- раздел 2 - наличие и движение основных средств;
- раздел 3 – наличие и движение финансовых вложений;
- раздел 4 – наличие и движение запасов;
- раздел 5 – наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности;

4. Сведения о доходах и расходах организации.

Выручка Общества от реализации продукции, работ, услуг по основной деятельности без НДС составила 944 тыс. руб., прочие доходы – 100 378 тыс.руб., расходы от основной деятельности – 151 680 тыс.руб., прочие расходы – 4 538 тыс.руб., убыток до налогообложения- 150 735тыс. руб., чистой прибыли нет, у общества убыток. На конец периода Общество имеет наличных денежных средств в кассе, на расчетном и валютном счетах – 685 тыс.руб. Задолженности в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер.

5. Общество не принимает участия в совместной деятельности.
6. События после отчетной даты – отсутствуют.
7. Условные факты хозяйственной деятельности – отсутствуют.
8. Прекращаемая деятельность – нет.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансовую деятельность в течение 2026 года и далее, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов и, не смотря новые обстоятельства мирового масштаба, исполнительный орган приложит все усилия для продолжения деятельности Компании.

9. Государственная помощь отсутствует.
10. Риски хозяйственной деятельности и их влияние на показатели отчетности.

В процессе хозяйственной деятельности организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с большой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

Компания по итогам 2025 года находится в зоне убыточности. Руководством компании в настоящее время предпринимаются все возможные меры, и мы надеемся, что к концу 2026 года нам удастся добиться еще более положительных результатов.

Финансовые риски

- Рыночный риск - возможно негативное изменение рыночной стоимости активов компании в результате воздействия различных макро и микрофакторов (риск обесценения рубля)

Правовые риски

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства, рисками, связанными с изменением правил таможенного контроля и пошлин. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области. Соответственно, правовые риски оцениваются Обществом как несущественные.

Репутационный риск

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве реализуемой Обществом продукции, соблюдении сроков поставок продукции. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Исполнительный директор
ООО «Биофорте-Лаб»

Сафонов А.И.

26 марта 2026г.