Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности

ООО «НЕОМЕДГЕН» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «НЕОМЕДГЕН» (ИНН 5027313391) осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: г. Москва, ул. Вольная, д. 28/4, корп. 1, пом. 10Н.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность составлена в упрощенной форме в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Основные положения:

- учет ведется методом начисления;
- активы и обязательства отражаются по фактической стоимости;
- доходы и расходы признаются в установленном порядке в зависимости от характера операций;
- учет ведется непрерывно исходя из предположения о продолжении деятельности.

3. Особенности деятельности в 2025 году

В 2025 году деятельность Общества была ориентирована на:

- развитие и структурирование текущих проектов;
- формирование финансовой базы для последующей операционной деятельности;
- работу с контрагентами, включая формирование и урегулирование расчетов.

Выручка в отчетном периоде не отражена в связи с особенностями этапа реализации проектов (подготовительный/инвестиционный этап).

4. Активы организации

По состоянию на 31.12.2025 валюта баланса составила 3 625 тыс. руб.

В структуре активов:

- отражены финансовые вложения — 447 тыс. руб., сформированные в рамках размещения временно свободных средств;
- дебиторская задолженность — 6 015 тыс. руб., носит текущий характер и связана с расчетами по хозяйственным операциям;
- показатель денежных средств сформирован с учетом расчетных операций, в том числе с использованием заемного финансирования.

5. Обязательства и источники финансирования

Финансирование деятельности в отчетном периоде осуществлялось с использованием заемных средств:

- долгосрочные обязательства составили 9 115 тыс. руб.
- кредиторская задолженность — 4 053 тыс. руб. и носит рабочий характер

Привлечение заемных ресурсов обусловлено этапом развития деятельности и необходимостью обеспечения финансовой устойчивости в период подготовки к активной фазе работы.

6. Финансовые результаты

По итогам 2025 года сформирован финансовый результат в виде убытка в размере 24 тыс. руб., что является несущественным показателем и обусловлено текущими административными расходами.

Снижение показателей по сравнению с 2024 годом связано с изменением стадии деятельности и отсутствием реализации в отчетном периоде.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность носит реальный характер, является контролируемой и ожидается к погашению в рамках обычного операционного цикла.

Общество осуществляет мониторинг расчетов и взаимодействие с контрагентами.

8. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из предположения о непрерывности деятельности.

Общество располагает достаточными ресурсами для продолжения деятельности, включая:

- поддержку со стороны заемного финансирования;
- наличие дебиторской задолженности, подлежащей погашению;
- планы по восстановлению операционной активности.

9. События после отчетной даты

Существенные события, оказывающие влияние на финансовое положение Общества, после отчетной даты отсутствуют.

10. Заключение

Финансово-хозяйственная деятельность Общества в 2025 году осуществлялась в рамках текущей стратегии развития.

Сформированные показатели отчетности отражают особенности отчетного периода и не свидетельствуют о наличии рисков, влияющих на способность Общества продолжать деятельность.