

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью «Академия Молекулярной Медицины» (ООО «Академия Молекулярной Медицины»)

1. Основные сведения об организации

ООО «Академия Молекулярной Медицины» зарегистрирована МИФНС №15 по Санкт-Петербургу «02» сентября 2014 года.

Основной вид экономической деятельности – 72.19 «Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие».

Уставный капитал составляет 10 200.00 рублей.

Учредители: Ларионова В.И. – доля 50%;

Борисова Е.Б. – доля 50%.

2. Сведения об учётной политике

Учетная политика сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Компания является субъектом малого и среднего предпринимательства и применяет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Бухгалтерский учёт ведётся с применением двойной записи.

Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде.

Объекты ОС стоимостью менее 80 000.00 (восемьдесят тысяч) рублей учитываются в составе малоценного оборудования и списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. Организация не осуществляет переоценку объектов ОС.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом. Организация не осуществляет переоценку объектов НМА и не проводит проверку на обесценение НМА.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, отпуск МПЗ в производство осуществляется по средней себестоимости.

Организация не создает резерв на оплату отпусков. Резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

Доходами по обычным видам деятельности являются:

- выручка от оказания услуг по организации и проведения научных мероприятий (конгрессов, конференций, семинаров, форумов и проч.);
- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность составила 344 т.р. Состав дебиторской задолженности по степени уменьшения суммы:

- задолженность покупателей;
- авансы поставщикам;
- положительное сальдо ЕНС.

Кредиторская задолженность состоит из

- сумм налогов и взносов к перечислению;
- задолженность перед подотчетными лицами.

4. Пояснения к финансовым показателям

Расходы по обычным видам деятельности составили 8 926 т. р.:

- 5 087 т. р. - управленческие расходы;
- 3 155 т. р. – прямые затраты для проведения конкретного мероприятия, выполнения проекта;
- 54 т.р. – представительские и маркетинговые расходы.

По итогам 2025 года компания получила убыток, что связано с несколькими факторами:

- общее уменьшение маркетингового бюджета потенциальных заказчиков;
- возросшие расходы по организации мероприятий;
- не получение ключевого контракта.

Для улучшения финансового состояния компания планирует:

- диверсификацию клиентской базы;
- подача проектов на гранты.

5. Прочее

По состоянию на 31.12.2025 у ООО «академия Молекулярной Медицины» отсутствуют судебные разбирательства, в которых компания выступает в качестве истца или ответчика. Отсутствуют претензии контрагентов и налоговых органов.

Генеральный директор

Кирсанов И.И.
«31» марта 2026 г.