



ВИМАТЕК



ИНН 7802214659 КПП 780201001 ОГРН 1037804054530
194223, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ
СВЕТЛАНОВСКОЕ, УЛ. КУРЧАТОВА, Д. 9 СТР. 2, ПОМЕЩ. 435
Тел.: (812) 448-18-42
e-mail: info@vimatec.ru

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

1. Общая информация об организации

АО "Виматек" ИНН 7802214659, КПП 780201001, ОГРН 1037804054530.

Адрес: 194223, Санкт-Петербург г, МО Светлановское, Курчатова ул, дом 9, строение 2, помещение 435

АО "Виматек" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Для ведения бухгалтерского учета организацией заключен договор № 9/БО-2025 от 27.12.2024 с ООО "О.С.П.-Аудит".

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год – 34 человека.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались (ПБУ 21/2008).

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (п.2 ПБУ 18/02) не ведется.

1.1. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

1.2. Акционеры

Единственным участником Общества является ООО "Группа Юнитест", доля участия — 100 процентов. ООО "Группа Юнитест" владеет 1000 шт. обычных бездокументарных именных акций номинальной стоимостью 50 руб. В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1 300 000 руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала

1.3. Исполнительный орган

Единоличный исполнительный орган — директор Бахарев Василий Юрьевич (Решение № 1 от 10.03.2022 г. сроком на 5 лет).

1.4. Виды экономической деятельности

АО «Виматек» является производителем оборудования для неразрушающего контроля и дефектоскопии, позволяющего производить контроль качества и обнаружения дефектов при производстве и эксплуатации изделий без их разрушения и потери ими потребительских свойств. Выпускаемая продукция работает на разных физических принципах и позволяет производить контроль различными методами: капиллярным, вихретоковым, магнитопорошковым, ультразвуковым, рассеяния магнитного поля.

АО «Виматек» является производителем магнитной суспензии ВИМАГ для люминесцентного магнитопорошкового контроля.

Виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

26.51.6 — Производство прочих приборов, датчиков, аппаратуры и инструментов для измерения, контроля и испытаний;

26.51.7 — Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления;

26.51.8 — Производство частей приборов и инструментов для навигации, управления, измерения, контроля, испытаний и прочих целей;

33.13 — Ремонт электронного и оптического оборудования.

Лицензируемые виды деятельности отсутствуют.

26 декабря 2025г. АО «Виматек» был включен в Реестр организаций, осуществляющих деятельность в области радиоэлектронной промышленности (Реестровый номер 2025-12-26/R-996) и воспользовался льготой по применению пониженных налоговых ставок по налогу на прибыль организаций и тарифов страховых взносов.

2. Учетная политика

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.

3. Нематериальные активы

Учет НМА ведется с применением ФСБУ 14/2022. В отчетном периоде нематериальные активы не списывались, их обесценение и переоценка не производились.

4. Основные средства

Учет основных средств ведется с применением ФСБУ 6/2020.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.

Переоценка основных средств Обществом не производится. Выбытия и списания ОС в отчетном периоде не было.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Не используемых пригодных объектов основных средств, а также переданных во временное использование на отчетную дату нет.

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Санкт-Петербург г, МО Светлановское, Курчатова ул, дом 9, строение 2, помещение 435. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются с использованием ПБУ 19/02, ПБУ 21/2008. Резерв под обесценение финансовых вложений не создается. Долгосрочных финансовых вложений в отчетном периоде не производилось. В строке 1240 Баланса указаны краткосрочные депозиты.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Резерв под обесценение запасов не создается. Учет ведется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. списание запасов в производство осуществляется по методу ФИФО.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность показана в разделе 7 пояснений. В таблице отражена балансовая стоимость дебиторской задолженности на начало и конец отчетного периода, ее остатки в разрезе величин, признанных по условиям договора, резерв сомнительных долгов на начало и конец отчетного периода, и их движение за период (пп. 13, 23, подп. в п. 46 ФСБУ 4/2023). В отчетном периоде восстановлен резерв по сомнительной задолженности на сумму поступившей от покупателей оплаты долга, по которому был создан резерв.

8. Обязательства

Данные таблиц раздела поясняют показатели бухгалтерского баланса по строке Кредиторская задолженность (код 1520). Долгосрочных обязательств за отчетный период не было. Краткосрочные обязательства на конец отчетного периода отсутствуют. Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

По состоянию на 31.12.2025 общество не имеет просроченной задолженности по уплате заработной платы и налогов, сборов.

По строке 1540 отражены оценочные обязательства – резервы ежегодных отпусков, которые регламентируются ПБУ 8/2010.

9. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- полученные и выданные обеспечения обязательств;
- государственная помощь.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Данные таблицы раздела поясняют показатели отчета о финансовых результатах по строкам:

- Себестоимости продаж (код 2120);
- Коммерческих расходов (код 2210);
- Управленческих расходов (код 2220).

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.

11. Иная информация

11.1. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. его чистые активы имели положительную величину 70 406 тыс. руб. (на 31 декабря 2024 года - положительную величину 68 717 тыс. руб.).

11.2. События после отчетной даты. Отсутствуют.

11.3. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:

Пояснения 3. Нематериальные активы

Пояснения 4. Основные средства

Пояснения 5. Финансовые вложения

Пояснения 6. Запасы

Пояснения 7. Дебиторская задолженность

Пояснения 8. Обязательства

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые по статье 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	464	326	568
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	199	-	-
Офисное оборудование	50	314	506
Производственный и хозяйственный инвентарь	208	-	-
Другие виды основных средств	7	12	62
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств	3а 2025 г.	-	-	8 418	-	-	(216)	8 202	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	68 785	-	359 982	(270 987)	-	-	X	X	157 780	-
	За 2024 г.	42 599	-	556 664	(530 478)	-	-	X	X	68 785	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	39 393	-	127 658	(9 474)	-	-	(117 717)	-	39 860	-
	За 2024 г.	23 936	-	219 916	(25 494)	-	-	(178 965)	-	39 393	-
Готовая продукция	За 2025 г.	4 622	-	104 732	(104 732)	-	-	-	-	4 622	-
	За 2024 г.	4 622	-	213 612	(213 556)	-	-	(57)	-	4 622	-
Товары	За 2025 г.	-	-	10 486	(10 486)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	54	(54)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	24 771	-	117 106	(146 296)	-	-	117 717	-	113 298	-
	За 2024 г.	14 038	-	123 082	(291 372)	-	-	179 022	-	24 771	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	403	-	119	-	(281)	-	-	241	-	
	За 2024 г.	317	-	272	-	(186)	-	-	403	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	77	-	-	-	(77)	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	77	-	-	-	-	77	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	145 479	(11 337)	62 997	2 818	(131 911)	-	(8 529)	X	79 383	(2 807)
	За 2024 г.	174 791	(13 318)	122 617	-	(151 929)	-	(2 904)	X	145 479	(11 337)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	142 171	166 239	-	(95 348)	-	-	213 062
	За 2024 г.	148 364	99 910	1	(106 104)	-	-	142 171
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	105 047	42 795	-	(63 716)	-	-	84 125
	За 2024 г.	83 260	68 478	1	(46 693)	-	-	105 047
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	27 504	123 375	-	(27 504)	-	-	123 375
	За 2024 г.	55 440	27 504	-	(55 440)	-	-	27 504
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3	42	-	(3)	-	-	42
	За 2024 г.	54	3	-	(54)	-	-	3
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 465	-	-	(4 465)	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	49	-	-	(49)	-	-	-
	За 2024 г.	18	31	-	-	-	-	49
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	894	-	-	(600)	-	-	293
	За 2024 г.	215	68	-	610	-	-	894
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 208	-	-	(2 567)	-	-	2 640
	За 2024 г.	2 225	2 983	-	-	-	-	5 208
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 603	1	-	(803)	-	-	801
	За 2024 г.	1 250	353	-	-	-	-	1 603
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 839	-	-	(80)	-	-	1 760
	За 2024 г.	1 374	465	-	-	-	-	1 839
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	25	26	-	(25)	-	-	26
	За 2024 г.	62	25	-	(62)	-	-	25
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	142 171	166 239	-	(95 348)	-	X	213 062
	За 2024 г.	148 364	99 910	1	(106 104)	-	X	142 171

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 998	7 142	5 118	31	6 992
	За 2024 г.	3 481	5 260	3 743	-	4 998
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	4 998	7 142	5 118	31	6 992
	За 2024 г.	3 481	5 260	3 743	-	4 998

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	137 168	180 633
Затраты на оплату труда	71 424	56 338
Отчисления на социальные нужды	12 573	10 119
Амортизация	311	650
Прочие затраты	69 341	97 871
Итого по элементам	290 818	345 611
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(92 655)	(11 621)
Итого расходы по обычным видам деятельности	198 163	333 990