

**Общество с ограниченной ответственностью
«ИНТЕРЛАБ»**
ОГРН 1037743028839, ИНН 7743082052, КПП 774301001,
125171, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Войковский,
ш. Ленинградское, д. 15, помещ. 2/3
Телефон: (495) 788-09-83

***Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год (тыс. руб.)***

Сведения об организации.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРЛАБ»

Краткое наименование организации: ООО «ИНТЕРЛАБ»

Далее именуемое: Общество

ИНН 7743082052 КПП 774301001

Юридический адрес: 125171, г. Москва, ш. Ленинградское, дом № 15, помещ. 2/3.

Фактический (почтовый) адрес: 143441, Московская область, г. Красногорск, дер. Гаврилково, квартал 5 (ЭЖК Эдем тер.), влд.12.

Дата государственной регистрации: 27 мая 2003 года, основной государственный регистрационный № 1037743028839.

Уставный капитал организации составляет 33 333 руб. Доли в уставном капитале, оплачены полностью.

Состав участников на дату составления бухгалтерской отчетности (19.02.2026г.):

- Акционерное Общество «ИОНИКУС» – 100% доли уставного капитала.

Филиалы и обособленные подразделения: Общество имеет одно обособленное подразделение

Обособленное подразделение ООО "ИНТЕРЛАБ", адрес: 143441, Московская область, г. Красногорск, дер. Гаврилково, квартал 5 (ЭЖК Эдем тер.), влд.12.

- **Филиалы:** Общество не имеет филиалов.

Основной вид деятельности по выписке ЕГРЮЛ: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие ОКВЭД 72.19

Общество является малым предприятием в соответствии с законом № 209-ФЗ от 24.07.2007г. «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ» и внесено в реестр малых предприятий с 10.07.2017г.

Среднесписочная численность работников за 2025 г.– 12 человек.

Основные элементы учетной политики.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Заполнение учетных документов и форм отчетности осуществляется машинным способом. Хозяйственные операции оформляются документами типовой формы, которые представлены в альбомах унифицированных форм первичной документации, разработанных Госкомстатом РФ. Документы, по которым не предусмотрены типовые формы, разрабатываются организацией самостоятельно. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности.

Учет доходов и расходов определяется для ведения бухгалтерского учета по методу начисления.

Амортизация основных средств, НМА рассчитывается линейным методом. Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя Общества, при вводе ОС в эксплуатацию на основании Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" (далее - Классификация ОС).

Понижающие коэффициенты к нормам амортизации не применяются.

Отпуск МПЗ в производство или иное выбытие МПЗ отражается по средней стоимости.

Учет затрат на производство осуществляется по видам деятельности организации.

Прямые затраты по оказанным услугам относятся в полном объеме на уменьшение доходов периода.

Общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в полной сумме в дебет счета 90 «Продажи».

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» применяется в общем порядке.

Общество не применяет ПБУ 11/2008

Учет доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль ведется методом начисления.

Общество формирует оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков, резервы по сомнительным долгам, резервы под обесценение МПЗ, резерв на предстоящие расходы по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию.

ФСБУ 5/2019 с 2021 года применяется перспективно.

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились. Внесение изменений в учетную политику с 2026г. планируется только в связи с изменением законодательства.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Информация об участии в совместной деятельности

Общество не ведет совместной деятельности.

Информация о связанных сторонах. Дивиденды

Общество не раскрывает информацию о связанных сторонах на основании п. 3 ПБУ 11/2008. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор – Литвинова Н.В.

Совет директоров Уставом не предусмотрен.

Выплаты вознаграждения основному управленческому персоналу (генеральный директор) в 2025 году составили 3 128 тыс. руб. Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом. НДФЛ удержан в сумме – 421 тыс. руб. Страховые взносы, начисленные на вознаграждение генеральному директору – 529 тыс. руб.

В 2025 году Обществом были начислены дивиденды в сумме – 23 000 тыс. руб., в т. ч.:

по итогам 2024г. в сумме – 23 000 тыс. руб.;

Выплачены дивиденды в 2025 году в сумме – 23 000 тыс. руб., в т. ч.:

по итогам 2024г. в сумме – 23 000 тыс. руб.;

Информация об объектах учета аренды

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 в отношении действующего договора аренды помещения в связи с тем, что планируется расторжение действующего договора и заключение договора аренды на иное помещение.

Информация о событиях после отчетной даты

Общество не имеет существенных событий, произошедших за период с 31.12.2025 г. по дату подписания отчетности за 2025 г. (19.02.2026г.).

Сведения о прекращении деятельности, сегментов деятельности

Общество не планирует прекращения своей деятельности, как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Условные обязательства и условные активы.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

Общество не создает резерв на ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций.

Общество создает резерв под обесценение МПЗ.

Судебные споры, имеющие возможность повлиять на финансовое положение Общества

Судебных споров имеющих возможность повлиять на финансовое положение Общества и финансовый результат его деятельности, нет.

Имеется сомнительная дебиторская задолженность на сумму 12 158 тыс. руб. по АО «АНГСТРЕМ-Т» ИНН 7735128151 по Договору купли-продажи № IR-22137/1287 от 18.08.2014г. Решением Арбитражного суда города Москвы от 30.10.2019г. по делу № А40-323/2019 АО «АНГСТРЕМ-Т» ИНН 7735128151 признано несостоятельным (банкротом), в отношении него открыто конкурсное производство.

06.02.2026г. от АО «АНГСТРЕМ-Т» поступил платеж в сумме 8 тыс. руб., включенный в реестр требований кредиторов Определением АСГМ по делу N А40-323/2019.

В отношении данной задолженности скорректирован резерв до 100% от суммы задолженности, в связи с неуверенностью возврата долга за счет конкурсной массы.

Сумма резерва составляет 12 158 тыс. руб.

Государственная помощь

Государственная помощь в отчетном 2025 году не получалась.

В 2025 году Общество завершило **НИОКР по теме** «Разработка конструкторской документации "Филаменты (катоды) для масс-селективных детекторов / Филаменты (катоды) для масс-селективных детекторов Agilent Technologies G7005-60061"».

Подписан Акт с Грантодателем. Целевое финансирование в сумме 20 000 тыс. руб. признано доходом отчетного периода и отражено в отчете о финансовых результатах по строке 2340.

Так же, в отчетном периоде по Гранту на "Расширение и модернизация производства аналитического оборудования: жидкостного портативного хроматографа "Близар CDT", полученному от ФГБУ «Фонд содействия развитию малых форм предприятий в научно-технической сфере» в 2022г., Обществом отражены доходы, направленные на покрытие текущих расходов за счет средств Гранта в сумме 5 832 тыс. руб. Данные доходы отражены в отчете о финансовых результатах по строке 2340.

В бухгалтерском балансе доходы будущих периодов отражены в составе краткосрочных обязательств по строке 1550 за 2025г. – 0 тыс. руб.; за 2024г. – 20 000 тыс. руб.; за 2023г. в сумме 28 910 тыс. руб.

Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За 2025 год	За 2024 год	За 2023 год
1	Среднесписочная численность работников, чел.	12	13	6
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	30 579	26 550	18 765
3	Сумма начисленных страховых взносов, тыс. руб.	5 803	4 837	3 387

Средний расход на одного человека в 2025 г. увеличился. Задолженность по страховым взносам на конец года с истекшим сроком оплаты - отсутствует.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Раскрытие показателей Бухгалтерского баланса.

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	3 289	(1 060)	-	-	-	(740)	-	-	-	-	-	3 289	(1 800)
	За 2024 г.	5 367	(1 192)	130	(2 208)	152	(20)	-	-	-	-	-	3 289	(1 060)
в том числе: Полезные модели	За 2025 г.	2 215	-	-	-	-	(739)	-	-	-	-	-	2 215	(739)
	За 2024 г.	4 106	-	130	(2 021)	-	-	-	-	-	-	-	2 215	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	1 074	(1 060)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	1 074	(1 061)
	За 2024 г.	1 261	(1 192)	-	(187)	152	20	-	-	-	-	-	1 074	(1 060)
из них исключительные права	За 2025 г.	1 074	(1 060)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	1 074	(1 061)
	За 2024 г.	1 261	(1 192)	-	(187)	152	(20)	-	-	-	-	-	1 074	(1 060)

1.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	3 289	(1 060)	-	-	-	(740)	-	-	-	-	-	3 289	(1 800)
	За 2024 г.	5 367	(1 192)	130	(2 208)	152	(20)	-	-	-	-	-	3 289	(1 060)
в том числе: Полезные модели	За 2025 г.	2 215	-	-	-	-	(739)	-	-	-	-	-	2 215	(739)
	За 2024 г.	4 106	-	130	(2 021)	-	-	-	-	-	-	-	2 215	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	1 074	(1 060)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	1 074	(1 061)
	За 2024 г.	1 261	(1 192)	-	(187)	152	(20)	-	-	-	-	-	1 074	(1 060)
из них исключительные права	За 2025 г.	1 074	(1 060)	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	1 074	(1 061)
	За 2024 г.	1 261	(1 192)	-	(187)	152	(20)	-	-	-	-	-	1 074	(1 060)

1.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	1 489	2 229	4 174
в том числе: Полезные модели	1 476	2 215	4 105
из них созданные организацией	1 476	2 215	4 105
Другие НМА	13	14	69
из них созданные организацией	13	14	69
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

1.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

1.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	257	-	-	-	257	-
	За 2024 г.	130	-	-	-	-	(130)	130	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	257	-	-	-	257	-
	За 2024 г.	130	-	-	-	-	(130)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.6. 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.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации	переклассифицировано первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	29 761	(8 838)	2 006	-	-	(3 968)	-	-	-	-	-	31 767	(12 806)
	За 2024 г.	25 426	(5 341)	4 335	-	-	(3 497)	-	-	-	-	-	29 761	(8 838)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	25 330	(6 762)	521	-	-	(3 183)	-	-	-	-	-	25 851	(9 945)
	За 2024 г.	23 032	(3 554)	2 298	-	-	(3 208)	-	-	-	-	-	25 330	(6 763)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 152	(524)	-	-	-	(265)	-	-	-	-	-	1 152	(789)
	За 2024 г.	611	(327)	541	-	-	(197)	-	-	-	-	-	1 152	(524)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 446	(1 446)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 446	(1 446)
	За 2024 г.	1 446	(1 446)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 446	(1 446)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	224	(30)	1 485	-	-	(290)	-	-	-	-	-	1 709	(320)
	За 2024 г.	224	(7)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	224	(30)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 609	(77)	-	-	-	(230)	-	-	-	-	-	1 609	(306)
	За 2024 г.	114	(7)	1 496	-	-	(70)	-	-	-	-	-	1 609	(76)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

		льная стоимость	ая корректир овка		первонач альная стоимость	накоплен ная корректир овка	(включая доведение первонач альной стоимости до номиналь ной)	рыночной стоимости /резерва под обесценен ие	ифициров ано	льная стоимость	ая корректир овка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	2 900	(2 900)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	2 900	(2 900)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	2 900	(2 900)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Перио д	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическ ая себестоим ость	резерв под обесценен ие	затраты	списано		резерв под обесценен ие	изменения видов запасов		фактическ ая себестоим ость	резерв под обесценен ие
					фактическ ая себестоим ость	резерв под обесценен ие		фактическ ая себестоим ость	резерв под обесценен ие		
Запасы - всего	За 2025 г.	223 628	-	234 603	(211 553)	-	-	X	X	246 678	-
	За 2024 г.	198 376	(850)	644 377	(619 125)	-	-	X	X	223 628	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	127 206	-	124 899	(3 854)	-	-	(91 601)	-	156 650	-
	За 2024 г.	132 723	-	136 637	(142 154)	-	-	-	-	127 206	-
Готовая продукция	За 2025 г.	8 072	-	-	(66 585)	-	-	63 213	-	4 700	-
	За 2024 г.	6 233	-	61 381	(59 542)	-	-	-	-	8 072	-
Товары	За 2025 г.	58 183	-	78 403	(79 646)	-	-	28 389	-	85 329	-
	За 2024 г.	55 421	(850)	272 695	(269 933)	-	-	-	-	58 183	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	30 168	-	31 301	(61 468)	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	4 000	-	141 105	(114 937)	-	-	-	-	30 168	-

4.2. 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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Перио д	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода	
		по	резерв по	поступило	списано	перекласс	по	резерв по

		условиям договора	сомнитель ным долгам	в результате фактов хозяйстве нной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начислени я	погашено	на расходы	восстанов ление резерва	ифициров ано	условиям договора	сомнитель ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	137 020	(14 240)	112 739	2	(111 615)	(95)	1 937	-	138 051	(12 303)
	За 2024 г.	124 916	(13 106)	77 393	-	(65 272)	(17)	(1 134)	-	137 020	(14 240)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	84 792	(232)	46 423	-	(84 113)	(26)	95	-	47 076	(137)
	За 2024 г.	58 199	-	48 950	-	(22 350)	(7)	(232)	-	84 792	(232)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	39 141	(14 008)	65 181	-	(17 937)	-	1 850	-	86 385	(12 158)
	За 2024 г.	63 201	(13 106)	15 743	-	(39 803)	-	(902)	-	39 141	(14 008)
Прочая	За 2025 г.	13 087	-	1 135	2	(9 565)	(69)	(8)	-	4 590	(8)
	За 2024 г.	3 516	-	12 700	-	(3 119)	(10)	-	-	13 087	-
Итого	За 2025 г.	137 020	(14 240)	112 739	2	(111 615)	(95)	1 937	X	138 051	(12 303)
	За 2024 г.	124 916	(13 106)	77 393	-	(65 272)	(17)	(1 134)	X	137 020	(14 240)

5.2. 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	12 303	-	14 240	-	13 106	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	145	-	232	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	12 158	-	14 008	-	13 106	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства

6.1. 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.	-	68 000	-	-	-	-	68 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	68 000	-	-	-	-	68 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	102 486	48 416	-	(37 974)	(3)	-	112 925
	За 2024 г.	78 394	32 607	-	(8 415)	(100)	-	102 486
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24 795	25 837	-	(12 304)	(1)	-	38 327
	За 2024 г.	30 203	156	-	(5 564)	-	-	24 795

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	19 797	230	-	(19 797)	-	-	230
	За 2024 г.	22 796	(60)	-	(2 939)	-	-	19 797
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	10 000	-	-	-	-	10 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	85	-	-	-	-	85
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11 149	12 264	-	(41)	-	-	23 372
	За 2024 г.	-	11 149	-	-	-	-	11 149
Прочая	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	88	(100)	-	2
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	25 381	-	-	-	-	-	25 381
	За 2024 г.	25 381	-	-	-	-	-	25 381
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	21 362	-	-	(5 832)	-	-	15 530
	За 2024 г.	-	21 362	-	-	-	-	21 362
Безвозмездные поступления (Грант)	За 2025 г.	20 000	-	-	(20 000)	-	-	-
	За 2024 г.	-	20 000	-	-	-	-	20 000
Итого	За 2025 г.	102 486	116 416	-	(37 974)	(3)	X	180 925
	За 2024 г.	78 394	32 607	-	(8 415)	(100)	X	102 486

6.2. 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	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-

6.3. 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.	6 293	6 530	-	6 293	6 530
	За 2024 г.	1 618	9 939	(3 926)	(1 338)	6 293
в том числе: Резерв на Предстоящий Гарантийный Ремонт	За 2025 г.	4 365	3 523	-	4 365	3 523
	За 2024 г.	-	4 365	-	-	4 365
Резерв предстоящих отпусков	За 2025 г.	1 928	3 007	-	1 928	3 007
	За 2024 г.	1 618	5 574	(3 926)	(1 338)	1 928

Финансово-хозяйственная деятельность.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	150 692	95 086
Затраты на оплату труда	30 579	24 736
Отчисления на социальные нужды	5 803	4 504
Амортизация	4 707	5 548
Прочие затраты	78 548	285 933
Итого по элементам	270 329	415 807
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	270 329	415 807

Характеристика деятельности Общества за 2025 – 2024г.

Выручка за 2025 год всего 286 316 тыс. руб. (без учета НДС), в том числе по видам деятельности:

Вид деятельности	Выручка без учета НДС, тыс. руб.	Процент от общей выручки
Выручка от реализации медицинских (покупных) товаров (ОКВЭД 46.46 оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами, изделиями медицинской техники и ортопедическими изделиями)	144 636	50,516 %
Производство медицинского оборудования и аппаратуры (ОКВЭД 26.60.1 производство аппаратов, применяемых в медицинских целях, основанных на использовании рентгеновского, альфа-, бета- и гамма-излучений)	138 625	48,417 %
Предоставление услуг по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту медицинского оборудования и аппаратуры ОКВЭД 33.13	3 055	1.067 %

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составляет: **470 816 тыс. руб.**

Основной вид деятельности в 2024г. – Оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами, изделиями медицинской техники и ортопедическими изделиями, код **ОКВД 46.46.**

Выручка за 2024 год всего 460 121 тыс. руб., в том числе от реализации товаров по основной деятельности составила 282 917 тыс. руб. (без учета НДС), что составляет 61,487 % от общей суммы реализации.

Виды деятельности:

Вид деятельности	Выручка без учета НДС, тыс. руб.	Процент от общей выручки

Выручка от реализации медицинских (покупных) товаров (ОКВЭД 46.46 оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами, изделиями медицинской техники и ортопедическими изделиями)	282 917	61,487 %
Производство медицинского оборудования и аппаратуры (ОКВЭД 26.60.1 производство аппаратов, применяемых в медицинских целях, основанных на использовании рентгеновского, альфа-, бета- и гамма-излучений)	85 838	18,656 %
Предоставление услуг по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту медицинского оборудования и аппаратуры ОКВЭД 33.13	2 366	0,514 %
Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие ОКВЭД 72.19	89 000	19,343 %

Валюта баланса на 31 декабря 2024 года составляет: 415 647 тыс. руб.

Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах за отчетный период 2025г.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила 286 316 тыс. руб., в т. ч.:

- доход от реализации медицинского оборудования – 144 636 тыс. руб.;
- доход от реализации готовой продукции (медицинского оборудования) – 138 625 тыс. руб.;
- доходы от услуг по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту медицинского оборудования и аппаратуры – 3 055 тыс. руб.

Себестоимость продаж – 180 422 тыс. руб., в том числе:

- реализация медицинского оборудования – 74 299 тыс. руб.;
- реализация готовой продукции (медицинского оборудования) – 105 075 тыс. руб.;
- услуг по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту медицинского оборудования и аппаратуры – 1 048 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 19 864 тыс. руб.

Управленческие расходы – 70 043 тыс. руб.

Прибыль (убыток) от продаж – 15 987 тыс. руб.

Проценты к получению – 2 608 тыс. руб., в том числе:

- доходы от ДУ – 2 224 тыс. руб.;

Проценты к уплате – 85 тыс. руб.

Прочие доходы – 39 976 тыс. руб. в том числе:

- восстановлено отчисление в оценочные резервы – 6 293 тыс. руб.;
- доход от корректировки резерва по сомнительным долгам 1 850 тыс. руб.;
- списание дебиторской (кредиторской) задолженности – 100 тыс. руб.;
- доходы, направленные на покрытие текущих расходов за счет средств Гранта (в НУ не учитывается) – 25 832 тыс. руб.;
- восстановлен НДС, ранее учтенный в расходах – 3 525 тыс. руб.;
- НДС возвращенный, таможенными органами – 2 323 тыс. руб.;
- штрафы по хозяйственным договорам к получению – 2 тыс. руб.;
- прочие доходы от ДУ – 137 тыс. руб.;
- прочие доходы – 16 тыс. руб.;

Прочие расходы за отчетный период составили – 31 930 тыс. руб. в том числе:

- курсовые разницы – 1 723 тыс. руб.;
- расходы, связанные с продажей валюты – 288 тыс. руб.;

- расходы, связанные с отклонением курса продаж (покупки) иностранной валюты от официального курса – 41 тыс. руб.;
- расходы, связанные с НИОКР новой продукции, на стадии исследования, (учтены в составе прочих расходов) – 27 267 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 1 928 тыс. руб.;
- начислен резерв по сомнительным долгам – 16 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности – 81 тыс. руб.;
- налог на добавленную стоимость, доначисленный самостоятельно – 308 тыс. руб.;
- прочие расходы – 278 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила – 26 556 тыс. руб.

Налог на прибыль – 7 288 тыс. руб., в т. ч.:

- текущий налог на прибыль – (8 012) тыс. руб.;
- отложенный налог на прибыль – 724 тыс. руб.

Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) – (14) тыс. руб.

Разницы между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью отчетного периода.

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц, образованных в основном за счет курсовых разниц и резерва по сомнительным долгам.

Отложенные налоговые активы и обязательства сформированы в результате возникновения вычитаемых временных и налогооблагаемых разниц, образованных в основном за счет оценочных обязательств (резерв предстоящих отпусков, резерв на гарантийный ремонт), отрицательных курсовых разниц, пересчета отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки по налогу на прибыль с 2025г.

Прибыль отчетного периода составил – 19 254 тыс. руб.

Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах за отчетный период 2024г.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила 460 121 тыс. руб., в т. ч.:

- доход от реализации медицинского оборудования – 270 389 тыс. руб.;
- доход от реализации готовой продукции (медицинского оборудования) – 85 838 тыс. руб.;
- доход от реализации прочего имущества – 12 528 тыс. руб.;
- доход от выполнения НИОКР – 89 000 тыс. руб.
- доходы от услуг по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту медицинского оборудования и аппаратуры – 2 366 тыс. руб.

Себестоимость продаж – 337 195 тыс. руб., в том числе:

- реализация медицинского оборудования – 211 660 тыс. руб.;
- реализация готовой продукции (медицинского оборудования) – 59 542 тыс. руб.;
- реализации прочего имущества – 12 437 тыс. руб.;
- расходы, связанные с выполнением НИОКР – 49 868 тыс. руб.;
- услуг по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту медицинского оборудования и аппаратуры – 3 688 тыс. руб.

Коммерческие расходы – 32 559 тыс. руб.

Управленческие расходы – 46 053 тыс. руб.

Прибыль (убыток) от продаж – 44 314 тыс. руб.

Проценты к получению – 12 048 тыс. руб.

Прочие доходы – 15 153 тыс. руб. в том числе:

- курсовые разницы – 5 801 тыс. руб.;
- восстановлен резерв предстоящих отпусков – 1 338 тыс. руб.;
- списание дебиторской (кредиторской) задолженности – 100 тыс. руб.;
- доходы, направленные на покрытие текущих расходов за счет средств ГРАНТА (в НУ не учитывается) – 4 348 тыс. руб.;
- прочие доходы (возврат НДС) – 3 566 тыс. руб.;

Прочие расходы за отчетный период составили – 7 441 тыс. руб. в том числе:

- курсовые разницы – 4 194 тыс. руб.;

- расходы, связанные с отклонением курса продаж (покупки) иностранной валюты от официального курса – 67 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 746 тыс. руб.;
- начислен резерв по сомнительным долгам – 1 145 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности – 27 тыс. руб.;
- списание НМА – 36 тыс. руб.;
- прочие расходы – 1 228 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила – 64 074 тыс. руб.

Налог на прибыль – 14 035 тыс. руб., в т. ч.:

- текущий налог на прибыль – (14 021) тыс. руб.;
- отложенный налог на прибыль – (14) тыс. руб.

Разницы между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью отчетного периода.

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц, образованных в основном за счет курсовых разниц и резерва по сомнительным долгам.

Отложенные налоговые активы и обязательства сформированы в результате возникновения вычитаемых временных и налогооблагаемых разниц, образованных в основном за счет оценочных обязательств (резерв предстоящих отпусков, резерв на гарантийный ремонт), отрицательных курсовых разниц, пересчета отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки по налогу на прибыль с 2025г.

Прибыль отчетного периода составил – 50 039 тыс. руб.

Непрерывность деятельности

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Мы оценили возможное влияние геополитической напряженности и санкционной политики в отношении России на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в обозримом периоде и связанных с этим последствий.

Ввиду неопределенности и продолжительности данных событий Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение и на данный момент будущие последствия невозможно предсказать.

Руководство Общества предпринимает все возможные шаги для смягчения любых последствий.

Общество подтверждает, что существующие события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2025 год.

Поскольку невозможно определить как долго сохранится повышенная волатильность, руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Организации. И хотя эти неопределенности могут повлиять на дивидендные доходы участников в ближайшем будущем, это не влияет на способность Организации продолжать осуществлять свою деятельность.

Генеральный директор ООО «Интерлаб»

Литвинова Н.В.

19.02.2026г.

м.п.