

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год ООО «Торговый дом РФП»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Торговый дом РФП» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

Данная бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

### Раздел 1. Сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом РФП» (далее – Общество) зарегистрировано 01 марта 2006 года, ОГРН 1062724023350. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 27 № 001432038 выдано ИФНС по Железнодорожному району г. Хабаровска 01.03.2006 года.

Краткое наименование Общества – ООО «ТД РФП».

1.2 Юридический адрес: 680000, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а., оф. 211.

1.3 Единственный участник общества Акционерное общество «Дальлеспром» место нахождения, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а, на основании договора купли-продажи доли в уставном капитале общества 100 % номинальной стоимостью 480 000 рублей от 24 апреля 2020 года.

В соответствии с положениями Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем» акционерное общество «Дальлеспром» (далее - Общество) информирует о бенефициарном владельце. Исходя из информации, имеющейся у Общества, его лицом, косвенно владеющим 75% акций Общества, является компания Иида Груп Холдингс Ко, Лтд. Ценные бумаги Иида Груп Холдингс прошли процедуру листинга на Токийской фондовой бирже. Токийская фондовая биржа является членом Всемирной федерации бирж. Токийская фондовая биржа входит в перечень иностранных организаций, ценные бумаги которых прошли процедуру листинга на иностранной бирже, утвержденный Банком России. Соответственно, согласно пп. 2 п. 1 ст.7 вышеназванного закона идентификация бенефициарных владельцев Обществом не производится.

1.4 По состоянию на 31.12.2023 добавочный капитал Общества составляет 534 760 тыс. руб. Увеличение производилось путем внесения вклада в имущество в целях увеличения чистых активов Общества на основании Решения единственного участника ООО «РФП ТД», ООО «РФП ХОЛДИНГ (САЙПРЕС) ЛИМИТЕД» от 26.11.2010 на сумму 94 760 тыс. руб. и на сумму 440 000 тыс. руб. от 15.07.2015.

#### 1.5 Обособленные подразделения

Организация поставлена на учет по месту нахождения 12 обособленных подразделений для целей налогообложения:

- 28.03.2010г. в ИФНС по г. Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Партизанская, 12, присвоен КПП 270345001;

- 14.07.2010г. в ИФНС по Центральному району г. Хабаровска, по адресу обособленного подразделения: г. Хабаровск, ул. Калинина, 28, присвоен КПП 272145001;

- 14.09.2010 г. в Межрайонной инспекции ФНС № 1 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, г. Николаевск-на-Амуре, ул. Сибирская, 131/4, присвоен КПП 270545001;

- 23.04.2013 г. в Межрайонной инспекции ФНС № 7 по Амурской области, по адресу обособленного подразделения: Амурская область, г. Тында, ул. Красная Пресня, 49, 215, присвоен КПП 280845001

-14.09.2016 г. в Межрайонной инспекции ФНС №8 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, г. Амурск, ш. Машиностроителей, 6, А, присвоен КПП 270645001

- 01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС № 1 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, г. Николаевский район, п. Константиновка присвоен КПП 270545002;

- 01.03.2021г. в ИНФС по г. Комсомольск-на-Амуре Хабаровского края, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Хорпинское шоссе, 50, присвоен КПП 270345002;

-01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС №8 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, Верхнебурейский район, п. Этыркен, присвоен КПП 271045001;

-01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС №8 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, Солнечный район, п. Горин, ул. Казанская,22, присвоен КПП 272845001;

-01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС №8 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, Солнечный район, п. Дуки, ул. Набережная,4, присвоен КПП 272845002;

-01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС №8 по Хабаровскому краю, по адресу обособленного подразделения: Хабаровский край, Солнечный район, п. Харпичан, ул. Школьная ,19, присвоен КПП 272845003;

- 01.03.2021 г. в Межрайонной инспекции ФНС № 4 по Амурской области, по адресу обособленного подразделения: Амурская область, Зейский район, п. Горный, ул. Школьная,2А присвоен КПП 281545001

#### 1.6 Система органов управления:

С 01.12.2022 решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Торговый дом РФП» от 14 ноября 2022 года принято решение о прекращении полномочий управляющей организации и избрании Генеральным директором Общества Дружинина Альберта Владимировича.

Начиная с 01.09.2022 и по настоящее время ведение бухгалтерского учета в полном объеме осуществляет АО «Дальлеспром» на основании договора оказания услуг 703/2022 от 01.09.2022.

1.7 Среднесписочная численность работников за 2023 год – 23 человека.

1.8 Основные виды деятельности, предусмотренные Уставом:

- оптовая и розничная торговля лесоматериалами, агентская деятельность по торговле лесоматериалами;
- предоставление услуг в области лесозаготовок;
- организация перевозок грузов;
- обработка грузов, иная вспомогательная транспортная деятельность.

## Раздел 2. Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон на 31.12.2023

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4
1	Инда Груп Холдингс Ко., Лтд.	180-0013 1-2-11 Нисикубо Мусасино-си Токио, Япония	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
2	Акционерная компания с ограниченной ответственностью Silchem Holdings Ltd	ул. Омисуру 64, Имперурум Тауэр, г. Лимассол, п/я 3096, Кипр	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
3	ЧАСТНАЯ АКЦИОНЕРНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РФП	Арх. Макариоу и Калограион, Николаидес Си Вью Сити, офис 903-904, блок А-В 6016, Ларнака, Кипр	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество



	ХОЛДИНГ (САЙПРЕС) ЛИМИТЕД»		
4	Акционерное общество «Дальлеспром»	680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица
5	Общество с ограниченной ответственностью «Дэфис»	680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
6	Акционерное общество «Амурское Предприятие Промышленного Железнодорожного Транспорта»	682640, Хабаровский край, город Амурск, Западное шоссе, 11	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
7	Общество с ограниченной ответственностью «Амурская лесопромышленная компания»	682640, Хабаровский край, г. Амурск, Машиностроителей шоссе, д. 6, корп. а	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
8	Акционерное общество «РФП лесозаготовка»	680000, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
9	Общество с ограниченной ответственностью «Амурстрой Холдинг»	682640, Хабаровский край, Амурский район, г. Амурск, шоссе Машиностроителей, д.6а	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
10	Акционерное общество «Комсомольский леспромхоз»	681006, Хабаровский край, г. Комсомольск-На-Амуре, Хорпинское шоссе, д. 50	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
11	Общество с ограниченной ответственностью «РФП Древесные гранулы»	682640, Хабаровский край, Амурский район, г. Амурск, шоссе Машиностроителей, д.8а	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица 2. Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество
12	Общество с ограниченной ответственностью «Терминал Амурск»	682640, Хабаровский край, г. Амурск, Западное шоссе, д.55	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
13	Общество с ограниченной ответственностью «Леспромстрой»	680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, д. 23а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
14	Общество с ограниченной ответственностью «ДВИТ»	680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, д. 23а, офис 303	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
15	Общество с ограниченной ответственностью «РФП Инженерная древесина»	682640, Хабаровский край, г. Амурск, шоссе Машиностроителей б, офис 111	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество
16	Вальтфогель Дмитрий Михайлович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
17	Ховрич Людмила Геннадьевна	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
18	Инютин Василий Александрович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
19	И Эдуард Канчунович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
20	Дружинин Альберт Владимирович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
21	Кашкина Екатерина Георгиевна	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
22	Романовский Роман Викторович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества
23	Кривель Павел Михайлович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество
24	Глинский Виталий Владимирович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество



25	Алейникова Ирина Михайловна	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное общество
----	-----------------------------	--------------------------------------	--

## 2.1. Операции со связанными сторонами ООО «ТД РФП» по видам операций (группам).

Первая группа связанных сторон ООО «ТД РФП» включает компании, в рамках взаимоотношений с которыми ООО «ТД РФП» предоставляет займы. Остаток задолженности связанных сторон по займам и начисленным процентам на 31.12.2023 г. составил 2 437 953 тыс. руб.

Таблица 2.1.1 Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами по выданным займам и начисленным процентам

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2022 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов	Сумма выданных займов и начисленных процентов в 2023 году, тыс. руб.	Сумма погашенной задолженности в 2023 году, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2023, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов
РФП лесозаготовка ООО	2 348 579			
В т.ч. сумма займа	1 988 200		53 700	1 934 500
В т.ч. начисленные %	360 379	142 857		503 236
ЛЕСПРОМСТРОЙ ООО				
В т.ч. сумма займа		210		210
В т.ч. начисленные %		7		7
Итого	2 348 579	143 074	53 700	2 437 953

Вторая группа компаний (связанных сторон) сформировалась в связи с реализацией имущества, товаров, услуг связанным сторонам. Остаток по этим обязательствам на 31.12.2023 г. составил 437 763 тыс. руб.

Таблица 2.1.2. Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2022 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов)	Стоимость реализованных товаров, работ, услуг в 2023 году, тыс. руб.	Стоимость погашенной задолженности в 2023 году, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2023 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов)
ООО Амурская ЛК	1 195 243	79 507	1 045 743	229 007
АО Дальлеспром	56 418	519 934	525 608	50 744
АО Комсомольский леспромхоз	29 320	186 451	57 811	157 960
ООО Древесные гранулы РФП	81 974	32 311	114 285	0
АО РФП лесозаготовка	1 694	251	1 893	52
Итого	1 364 649	818 454	1 745 340	437 763

Третья группа связанных сторон включает компании, предоставившие ООО «ТД РФП» товары, услуги, работы. Остаток по этим обязательствам на 31.12.2022 г. составил (348 618) тыс. руб.

Таблица 2.1.3 Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2022, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов)	Сумма уплаченных авансов за товары, работы, услуги, тыс. руб.	Стоимость оприходованных товаров, работ, услуг, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2023, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов)
АО Дальлеспром	(184 640)	736 700	(657 727)	(105 666)
ООО Амурская ЛК	(262 604)	3 890 883	(3 855 249)	(226 970)
ООО Дэфис	255	3 871	(3 861)	265
АО Комсомольский леспромхоз	0	7 811	(7 811)	0
АО РФП лесозаготовка	0	27	(27)	0



ТЕРМИНАЛ АМУРСКО ООО	(19 506)	13 547	(6 241)	(12 200)
АО АЛПДЖТ	(1 549)	11 832	(14 013)	(3 730)
ООО ДВИТ	(316)	4 102	(4 102)	(316)
Итого	(468 360)	4 668 773	(4 549 031)	(348 618)

Четвертая группа связанных сторон – займы полученные. Остаток задолженности перед связанными сторонами по займам, полученным и начисленным к уплате процентам на 31.12.2023 г. составил 2 093 385 тыс. руб.

Таблица 2.1.4 Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами по полученным займам и процентам.

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2022 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО «ТД РФП» / (-) задолженность в пользу контрагентов	Сумма полученных займов и начисленных процентов в 2023 году, тыс. руб.	Сумма погашенной задолженности в 2023 году, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2023, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО «ТД РФП» / (-) задолженность в пользу контрагентов
АО Дальлеспром	3 309 547	1 649 319	433 157	2 093 385
В т.ч. сумма займа	3 121 600	1 612 200	219 300	1 728 700
В т.ч. начисленные %	187 947	37 119	213 857	364 685
Итого	3 309 547	1 649 319	433 157	2 093 385

Пятая группа связанных сторон – прочие операции (переуступка долга, расчеты в рамках агентских договоров).

Таблица 2.1.5 Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2022 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП/ (-) задолженность в пользу контрагентов)	Изменение задолженности, тыс. руб.	Изменение задолженности, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2023, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП/ (-) задолженность в пользу контрагентов)
ООО Амурская ЛК	871	956	1 827	0
АО Дальлеспром	5 826	204 439	214 580	(4 315)
АО РФП Лесозаготовка	112 775	28 606	141 381	0
Комсомольский леспромхоз АО	0	28	28	0
ООО РФП ДРЕВЕСНЫЕ ГРАНУЛЫ	42 232	1 939	44 171	0
Итого	161 704	235 968	401 986	(4 315)

С 01.12.2022 решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «Торговый дом РФП» от 14 ноября 2022 года принято решение о прекращении полномочий управляющей организации и избрании Генеральным директором Общества Дружинина Альберта Владимировича.

Краткосрочные вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу Общества (генеральному директору) за 2023 год составили 32 тыс. руб., в том числе НДФЛ тыс. руб. Страховые взносы составили 9,6 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения не выплачиваются.

### Раздел 3. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, об учетной политике и ее изменении

3.1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности исходя из допущения непрерывности деятельности. Допущенные отступления от установленных правил учета раскрыты ниже в данных пояснениях, обоснованы в учетной политике Общества.

3.2. Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, а также с целью раскрытия информации в данных пояснениях избран критерий существенности – 5% от соответствующего показателя баланса или отчета о финансовых результатах.



Показатели и информация, которые являются существенными по качественным признакам, раскрыты независимо от их суммового выражения.

### 3.3. Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

- основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, основные средства стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к учету;

- начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам производится линейным способом;

- переоценка ОС не производится;

- приобретенные товары отражены в учете по покупной стоимости (стоимости приобретения);

- отпущенные в производство материальные ресурсы списывались по методу ФИФО, а списание товаров - по себестоимости каждой единицы (куб. м);

- при учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах и средства в расчетах, включая займы полученные, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2023 года. Авансы полученные (выданные) в иностранной валюте отражены в рублях по курсу на дату поступления (выдачи) аванса. Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты свернуто.

- оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится

при получении имущества в аренду Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 «Арендованное имущество».

Стоимость права пользования актива погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей, проценты начисляются ежемесячно.

Срок полезного использования (СПИ) ППА определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Амортизация ППА начисляется линейным способом.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются условия, указанные в п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018.

Если в отношении объекта принято решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, такой объект учитывается на забалансовом счете, арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

## Система налогообложения

Общество применяет общую систему налогообложения. Составляется налоговая отчетность по налогам: налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций, налог на имущество организаций, налог на доходы, выплаченные иностранным организациям.

## Раздел 4. Сведения об отдельных активах и обязательствах

### 4.1. Информация об основных средствах.

#### 4.1.1 Информация об основных операциях с основными средствами.

На основании Решений о пересмотре сроков полезного использования основных средств от 30.11.2021г., 01.12.2021г. пересмотрены сроки полезного использования исходя из их фактического использования и намерений организации. В 2023 году сроки не пересматривались.



Таблица 4.1.1 Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	99 157	(29 044)	9 516	(1 604)	1 475	(7 591)	87 744	(35 159)
	5210	за 2022г.	46 536	(26 348)	54150	(1529)	1390	(4086)	99 157	(29 044)
в том числе:										
Транспортные средства	5201	за 2023г.	27 345	(12 082)		(1 278)	1 221	(1 503)	26 068	(12 363)
	5211	за 2022г.	28 632	(11 686)	-	(1 286)	1 170	(1 566)	27 345	(12 082)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.								
	5212	за 2022г.	172	(172)	-	-	-	-		
Сооружения	5203	за 2023г.	12 398	(11 215)	9 516			(747)	21 914	(11 962)
	5213	за 2022г.	12 398	(10 182)	-	-	-	(1 034)	12 398	(11 215)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	8 260	(5 081)					8260	(6 544))
	5214	за 2022г.	4 393	(3 633)	3867		-	(1463)	8260	(5 081))
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2023г.	1113	(666)	-	(327)	254	(26)	544	(438)
	5215	за 2022г.	1113	(848)	-	(242)	220	(38)	871	(666)

4.1.2. В 2023 г. не осуществлялись капитальные вложения в объекты незавершенного строительства.

4.1.3. Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2023 году не производилось.

4.1.4. Арендованные основные средства

Арендованные основные средства включают в себя железнодорожные тупики, нежилые помещения под офис и прочее имущество, числящееся за балансом, по которым не выполнены условия для применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Сумма арендных платежей за 2023 год, включенных в расходы составила 31 453 тыс. руб.

4.1.5 Объекты основных средств, числящиеся на балансе в 2023 году, в залог не передавались.

Таблица 4.1.4 Арендованные основные средства

Наименование показателя	Договор	Стоимость	Сальдо на 31.12.2022	Поступило в 2023 г.	Выбыло в 2023 г.	Сальдо на 31.12.2023
<b>ИП ЗАГОРСКАЯ ГАЛИНА ПАВЛОВНА</b>						
Нежилое помещение 753,0 кв. м ул. Пушкина, 23а 1 этаж и часть цокольного этажа	РФП-400/2021 от 11.05.2021 аренда нежилого помещения	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	13 368	0	13 368	0
<b>МУП г. Тында</b>						
	№ 8/Г/18 от 01.02.2018 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	135	0	135	0
<b>Комсомольский леспромхоз ПАО</b>						



Подъездной путь № м9467 Дземги	№ ТД-41/09 от 17.09.2013	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	6 509	0	0	6 509
<b>Дальлеспром ОАО</b>						
Нежилое помещение на 1 этаже № 1 площадью 32,6 кв.м, № 16 площадью 24,1 кв.м., № 20 площадью 24,5 кв.м расположенных Хабаровский край г. Комсомольск-на-Амуре ул. Кирова, 79/2	№ ЮК-130/2017 от 01.04.2017 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	231	0	0	231
Нежилое помещение № 7 на 1 этаже площадью 10,2 кв.м, нежилое помещение № 8 2 этаж площадью 32,7 кв.м расположенных Хабаровский край г. Комсомольск-на-Амуре ул. Кирова, 79/2	№ ЮК-131/2017 от 01.04.2017 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	105	0	0	105
Подъездной ж/д тупик № 19 ст. Амгунь, подъездной путь (ж/д тупик) № 293 Дуки, подъездной путь № 137 Эворон, ж/д путь № 434 Ленинский Горин, ж/д путь Лесной тупик № 434 Горин, ж/д путь "Новый Ленинский" , ж/д путь Бамовский" № 434 Горин	№ ТД-44/09 от 17.09.2013 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	8 539	0	1 940	6 599
Ж/д путь протяженность 0,585 км	№ ТД-208/2018 от 19.06.2018 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	637	0	637	0
Ж/д путь № 10:225:002:007242890, ж/д путь инв № 10:225:002:00701220	№ ТД-40/09 от 17.09.2013	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	4 212	0	0	4 212
Кабинеты № 3,9,15,17,24 площадью 85,2 кв. м расположенных на 3 этаже по адресу Хабаровский край, ульчский район, п. Де-Кастри ул. Краснофлотская, 4	№ Ю-285 от 01.07.2013 г.	ежемесячно*12 мес. (тыс. руб.)	26	0	0	26



#### 4.2. Информация о финансовых вложениях

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	2 096 128	-	210	(53 910)	-	-	-	2 042 428	-
	5311	за 2022г.	1 468 312	-	2 509 759	(1 881 943)	-	-	-	2 096 128	-
в том числе:											
Займы выданные	5302	за 2023г.	1 988 200	-	210	(53 910)	-	-	-	1 934 500	-
	5312	за 2022г.	1 360 384	-	2 509 759	(1 881 943)	-	-	-	1 988 200	-
Акции	5303	за 2023г.	107 928	-	-	-	-	-	-	107 928	-
	5313	за 2022г.	107 928	-	-	-	-	-	-	107 928	-
Прочие (цессии)	5304	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	210	-	-	-	-	210	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Займы выданные, векселя	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие (цессии)	5307	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	2 096 128	-	420	(53 910)				2 042 638	-
	5310	за 2022г.	1 468 312	-	2 509 759	(1 881 943)	-	-	-	2 096 128	-

Таблица 4.2.1 Наличие и движение финансовых вложений

На 31.12.2023 г. долгосрочные финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость составили 2 042 638 тыс. руб.

Таблица 4.2.2 Расшифровка строки 1170 Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2023 г.

Контрагенты	Договоры	Сумма, тыс. руб.
АПЖТ АО	акции	107 928
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА АО	Соглашение №РФП-930/2020 от 26.03.2020 Срок возврата 31.03.2025, ставка 7,5% годовых	1 934 500
Итого		2 042 428



Таблица 4.2.2 Расшифровка строки 1240 Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2023 г.

Контрагенты	Договоры	Сумма, тыс. руб.
ЛЕСПРОМСТРОЙ ООО	РФП-241/2023 от 21.06.2023 договор займа. Срок возврата 31.12.2024, ставка 7.5% годовых	210
Итого		210

Финансовые вложения в залог не передавались. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения. По долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производилась.

#### 4.3. Информация о запасах.

По состоянию на 31.12.2023 г. стоимость запасов, отраженных по строке 1210 Бухгалтерского баланса составила 243 702 тыс. руб.

##### 4.3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы – всего	5400	за 2023г.	239 027	-	239 077	6 500 521	(6 495 846)	-	-	X	243 702	-	243 702
	5420	за 2022г.	355 422	-	355 422	12 764 685	(12 881 080)	-	-	X	239 027	-	239 027
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 367	-	1 367	369	(1 040)	-	-	404	696	-	696
	5421	за 2022г.	1 102	-	1 102	4 448	(4 183)	-	-	75	1 367	-	1 367
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	101 800	-	101 800	3 875 295	(3 931 736)	-	-	2	45 359	-	45 359
	5423	за 2022г.	261 047	-	261 047	9 582 242	(9 741 490)	-	-	2 172	101 800	-	101 800
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	88 988	-	88 988	564 658	(519 946)	-	-	-	133 701	-	133 701
	5424	за 2022г.	20 062	-	20 062	679 872	(610 946)	-	-	-	88 988	-	88 988
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	745 339	(729 766)	-	-	-	15 573	-	15 573
	5425	за 2022г.	4 100	-	4 100	382 406	(386 506)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	46 872	-	46 872	1 314 859	(1 313 358)	-	-	-	48 373	-	48 373
	5406	за 2022г.	69 111	-	69 111	2 115 485	(2 137 723)	-	-	-	46 872	-	46 872

Запасы не обесценивались и в залог не передавались.



#### 4.4. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности.

Таблица 4.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начислен- ия	погашение	списание на финансов ый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	2 553 791	(1 661)	908 428	14 428	(1996 589)	(28)	(184)	X	8 646	17	1 488 578	(1 577)
	5530	за 2022г.	5 571 856	(4 135)	1 870 249	3 270	(4 890 396)	(1188)	2474	X	-	-	2 553 791	(1 661)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 549 080	(1 661)	352 772	-	(1 230 829)	(28)	(184)	-	-	-	670 811	(1 577)
	5531	за 2022г.	259 997	(4 135)	1 487 040	-	(197 952)	(6)	2474	-	-	-	1 549 080	(1 661)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	76 067	-	10 418	-	(41 523)	-	-	-	-	-	44 963	-
	5532	за 2022г.	3 378 955	-	25 294	-	(3 328 182)	-	-	-	-	-	76 067	-
Прочая	5513	за 2023г.	928 644	-	545 307	14 428	(724 238)	-	-	-	8 646	17	772 804	-
	5533	за 2022г.	1932 904	-	357 915	3 270	(1 364 263)	(1182)	-	-	-	-	928 644	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	2 553 791	(1 661)	908 428	14 428	(1 996 589)	(28)	(184)	X	8 646	17	1 488 578	(1 577)
	5520	за 2022г.	5 571 856	(4 135)	1 870 249	3 270	(4 890 396)	(1188)	2474	X	-	-	2 553 791	(1 661)



Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в Таблицах

Таблица 4.4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности, кредитам долгосрочным тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю- щиеся проценты , штрафы и иные начислен- ия	погаше- ние	списание на финансовы й результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	3 121 600	219 300	-	(1 612 200)	-	-	-	-	1 728 700
	5571	за 2022г.	5 098 575	5 459 518	-	(7 436 493)	-	-	-	-	3 121 600
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	5 098 575	921 718	-	(6 020 293)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	3 121 600	219 300		(1 612 200)					1 728 700
	5573	за 2022г.		4 537 800		(1 416 200)					3 121 600

Таблица 4.4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности, кредитам и займам краткосрочным тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю- щиеся проценты , штрафы и иные начислен- ия	погаше- ние	списание на финансо- вый результа т				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	187 947	213 857		(37 119)					364 685
	5580	за 2022г.	4 561	187 947		(4 561)					187 947
В т.ч. кредиты	5564	за 2023г.	0			-	-	-	-	-	0
	5584	за 2022г.	4 561			(4 561)	-	-	-	-	0
В т.ч. займы	5565	за 2023г.	187 947	213 857	-	(37 119)	-	-	-	-	364 685
	5585	за 2022г.	-	187 947	-	-	-	-	-	-	187 947

Таблица 4.4.4. Наличие и движение кредиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитаю- щиеся проценты , штрафы и иные начислен- ия	погаше- ние	списание на финансо- вый результа т				
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	760 981	265 994	7 426	(4 242)			8 646		618 836
	5580	за 2022г.	1 550 176	385 852	56 999	(1 232 825)				777	760 981
в том числе:											
	5561	за 2023г.	474 642	75 534	7401	(180 408)					377 169



расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2022г.	961 993	137 628	52 660	(677 639)	-	-	-	-	474 642
авансы полученные	5562	за 2023г.	283 515	183 012		(242 421)					224 105
	5582	за 2022г.	565 365	252 232	-	(534 082)	-	-	-	-	283 515
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 015	3 104	25	(1 027)			8 646	17	11 779
	5583	за 2022г.	16 395	(3 126)	3 139	(16 170)	-	-	-	777	1 015
прочая	5584	за 2023г.	1 809	4 344		(370)					5 783
	5585	за 2022г.	6 423	(882)	1200	(4 932)					1 809

Изменения кредиторской и дебиторской задолженности в таблицах 4.4.1; 4.4.2 и 4.4.3 отражены по займам и кредитам развернуто, по остальным видам свернуто в целом за отчетный период. Кредиторская задолженность отражена за минусом налога на добавленную стоимость, исчисленного с полученных авансов. Дебиторская задолженность отражена за минусом налога на добавленную стоимость, принятого к вычету с уплаченных авансов.

Таблица 4.4.5 Информация о прочих обязательствах по финансовой аренде

Арендодатель	Договор	Валюта договора	Сумма арендных обязательств
			Тыс. руб.
ИП Загорская Галина Павловна	РФП-400/2021 от 11.05.2021 аренда нежилого помещения (срок аренда 10 лет)	руб.	28 754
АО Дальлеспром	РФП-367/2023 от 01.10.2023 субаренда ж/д пути необщего пользования	Руб.	9 548

#### 4.5. Информация о кредитах и займах.

Таблица 4.5.1. Расшифровка строки 1410 Бухгалтерского баланса «Заемные средства (долгосрочные обязательства)», 1 728 700 тыс. руб.

Займодавец	Договор займа	Валюта договора	Сумма договора
			Тыс. руб.
Дальлеспром АО	РФП-60/2022 от 22.02.2022 договор займа, срок погашения 23.02.2032	руб.	1 728 700

Таблица 4.5.2. Расшифровка строки 1510 Бухгалтерского баланса «Заемные средства (краткосрочные обязательства)», сумма начисленных % 364 685 тыс. руб.

Займодавец	Договор займа	Валюта договора	Сумма договора
			Тыс. руб.
Дальлеспром АО	РФП-60/2022 от 22.02.2022 ставка 7,5% годовых, (проценты)	руб.	364 685

ООО «ТД РФП» не указывает в структуре баланса невыбранные свободные лимиты по кредитам.



#### 4.6. Оценочные обязательства

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2023 года созданы оценочные обязательства. Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2023 г. Ожидается, что остаток резерва на 31.12.2023 г. будет использован в 2024 г.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	(127 541)	358 501	(17 159)	-	(3 554)
в том числе: резерв расходов на оплату отпусков	5701	(3 438)	3 117	(3 001)	-	(3 554)
Резервы предстоящих расходов	5703	(124 103)	124 103			0

4.7. Обществом принят балансовый метод, сравнение балансовой стоимости актива или обязательства и его стоимости для целей налогообложения.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражены в бухгалтерском отчете развернуто. Обязанность по уплате налогов выполнена в сроки, установленные законодательством о налогах и сборах.

Расшифровка Отложенных налоговых активов и Отложенных налоговых обязательств приведена в таблицах 4.7.1 и 4.7.2

#### 4.7.1 Отложенные налоговые активы

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода (тыс.руб.)	Признание ОНА (тыс.руб.)	Погашение ОНА (тыс.руб.)	Сальдо на конец периода (тыс.руб.)
Отложенные налоговые активы, в том числе:	<b>63 389</b>	<b>11 368</b>	<b>58 020</b>	<b>16 736</b>
Издержки обращения	1		1	0
Основные средства	199	39		238
Оценочные обязательства и резервы	25 828	23	24 821	1 030
Расходы будущих лет	22	3 091	22	3 091
Резервы сомнительных долгов	352		14	338
Убыток текущего периода	0	2 532	2 532	0
Прочие расходы	3 806	3 806	3 200	4 412
Убытки прошлых лет	23 124		23 124	
Арендные обязательства	10 057	1 876	4 306	7 627



#### 4.7.2 Отложенные налоговые обязательства

Виды активов и обязательств	Сальдо на начало периода (тыс.руб.)	Погашение ОНО (тыс.руб.)	Признание ОНО (тыс.руб.)	Сальдо на конец периода (тыс.руб.)
Отложенные налоговые обязательства, в том числе:	<b>14 298</b>	<b>5 167</b>	<b>7 007</b>	<b>16 138</b>
Доходы будущих периодов	3 221		4 806	8 026
Издержки обращения	382	382	148	148
Основные средства	10 376	4 785	2 031	7 622
Оценочные обязательства и резервы	319			319
Резервы сомнительных долгов			22	22

#### 5. Информация об условных активах и обязательствах, событиях после отчетной даты.

Процедуры правового характера. На конец 2023 года находятся на рассмотрении судебные дела, в которых: Общество выступает истцом по 17 искам на сумму 3 690 тыс. руб. Общество выступает ответчиком по 3 искам на сумму 34 866 тыс. руб.

№	Номер дела	Контрагент т/ истец	Предмет спора	Сумма, тыс. руб.	Оценка вероятности вынесения решения в пользу Общества
1	A73-15010/2023	ОАО «РЖД»	неустойка за искажение сведений в ж/д накладной в части массы груза	345,19	Решением суда от 21.12.2023 взыскана неустойка на сумму 90 тыс. руб. + расходы по уплате госпошлины 9,9 тыс. руб., на решение подана апелл. жалоба, которая пока не рассмотрена. Вероятность удовлетворения жалобы низкая.

Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату нет.

Существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на достоверность бухгалтерской отчетности, не произошло.

Дивиденды в 2023 году не начислялись.

#### 6. Информация о выданных и полученных обеспечениях

Обществом выданы в пользу кредиторов – связанных компаний гарантии обеспечения исполнения их обязательств по кредитам (поручительства). Обязательство передать кредиторам деньги возникнет только в случае неисполнения должниками основного обязательства (по займу, кредиту). Обязательства заемщиков (третьих лиц) по погашению долга перед банками исполняются своевременно согласно графикам погашения задолженности и в полном объеме.

В связи с тем, что риск неисполнения обязательств перед банками оценивается как маловероятный, данное обязательство перед банками признано условным и не подлежащим отражению в бухгалтерском учете.

Предприятие имеет ресурсы и возможности по полному и своевременному исполнению своих обязательств перед банками в будущем до момента полного погашения долга.

Сведения о поручительствах представлены в таблице № 6.1.1.

Поручительства по кредитным обязательствам и банковским гарантиям учтены по сумме договоров поручительства в полном размере. По обязательствам в валюте суммы поручительства отражены по курсу на дату составления отчетности.



Таблица 6.1.1. Расшифровка поручительств выданных

№ п/п	Кредитор	Должник	Номер кредитного соглашения под который выданы поручительства	Дата подписания кредитного соглашения	Валюта	Сумма поручительства	Обязательство должника на отчетную дату.	Дата полного погашения
Поручительства по кредитным обязательствам								
1	ПАО СКБ«Примсоцбанк»	АО Дальлеспром	1-0169-22-007	14.06.2022	тыс. руб.	1 000 000,00	1 000 000,00	13.05.2025
2	ПАО СКБ«Примсоцбанк»	АО Дальлеспром	1-0169-23-0012/01	27.06.2023	тыс. руб.	500 000,00	500 000,00	27.06.2025
3	ПАО СКБ«Примсоцбанк»	АО Дальлеспром	Г1-0169-23-0001/01	02.06.2023	тыс. руб.	210 107	210 107	26.07.2024

## 7. Сведения о порядке формирования отчета о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств за 2023 год составлен в соответствии с ПБУ 23/2011.

В отчете о движении денежных средств отражаются отдельно денежные потоки от текущих операций, от инвестиционных операций, от финансовых операций.

Согласно п. 16 ПБУ 23/2011 свернуто отражено в отчете о движении денежных средств:

1. Оплата поставщикам за транспортировку груза и поступления выручки от инопокупателя по договорам транспортной экспедиции

2. Оплата Таможенным органам экспортных пошлин и сборов и возврат излишне списанных с лицевого счета пошлин по временным таможенным декларациям, корректировочным таможенным декларациям, таможенным распискам.

3. Налог на добавленную стоимость, уплаченный в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещения из нее.

4. Возврат валютной выручки излишне (ошибочно) поступившей на расчетный счет предприятия, возвраты оплаты от поставщиков, имевшие место в одном отчетном периоде.

При формировании отчета о движении денежных средств денежными эквивалентами признавались депозиты до востребования, открытые в банках, со сроком погашения менее 3 месяцев.

## 8. Информация о доходах и расходах, отраженных в отчете о Финансовых результатах

### 8.1 Доходы и расходы от обычных видов деятельности

Таблица 8.1 Информация о доходах и расходах от обычных видов деятельности

Строка 2110

№п/п	Наименование	Сумма выручки, тыс. руб.	
		2023 г.	2022 г.
1	Реализация на экспорт круглой лесопроductии	232 855	293 374
2	Услуги ТЭО	903 432	407 156
3	Реализация лесопроductии на внутренний рынок	1 415	3 956 305
4	Реализация пиломатериалов	3 064 951	3 782 153
5	Реализация шпона АЛЖ	1 603 053	3 132 200
6	Реализация щепы	21 077	3 674
7	Реализация пеллет и отходов лесопиления	358 833	0
8	Реализация прочая	12 759	65 542
	Итого строка 2110	6 198 375	11 640 404



## Строка 2120

№п/п	Наименование	Сумма себестоимости ,тыс.руб.	
		2023 г.	2022 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	155 557	202 116
2	Услуги ТЭО	726 770	384 494
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	5 205	3 375 028
4	Реализация пиломатериалов	2 312 045	3 308 145
5	Реализация шпона АЛК	1 217 290	2 737 069
6	реализация щепы	1 138	238
7	Реализация пеллет и отходов лесопиления	192 504	0
8	Реализация прочая	2 951	51 348
	Итого строка 2120	4 613 460	10 058 438

## Строка 2100

№п/п	Наименование	Валовая прибыль ,тыс.руб.	
		2023 г.	2022 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	77 298	91 258
2	Услуги ТЭО	176 662	22 662
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	-3 790	581 277
4	Реализация пиломатериалов	752 906	474 008
5	Реализация шпона АЛК	385 763	395 131
6	реализация щепы	19 939	3 436
7	Реализация пеллет и отходов лесопиления	166 329	0
8	Реализация прочая	9 808	14 194
	Итого строка 2100	1 584 915	1 581 966

## Строка 2210

№п/п	Наименование	Сумма коммерческих расходов, тыс.руб.	
		2023 г.	2022 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	22 127	34 296
2	Услуги ТЭО	37 256	7 519
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	47	289 731
4	Реализация пиломатериалов	664 377	1 271 845
5	Реализация шпона АЛК	272 216	309 212
6	реализация щепы	2 547	637
7	Реализация пеллет и отходов лесопиления	175 892	0
8	Реализация прочая	2 543	24 149
	Итого строка 2210	1 177 005	1 937 388



## Строка 2220

№п/п	Наименование	Сумма управленческих расходов, тыс. руб.	
		2023 г.	2022 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	3 477	5 148
2	Услуги ТЭО	36 467	2 501
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	56	69 678
4	Реализация пиломатериалов	53 884	63 959
5	Реализация шпона АЛК	32 838	52 801
6	реализация щепы	461	90
7	Реализация пеллет и отходов лесопиления	4 316	0
8	Реализация прочая	238	4 324
	Итого строка 2220	131 737	198 501

Затраты на производство по элементам затрат составляют:

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	137	48
Расходы на оплату труда	5620	24 932	42 369
Отчисления на социальные нужды	5630	7 336	10 753
Амортизация	5640	7 591	4 086
Товары для продажи	5650	3 883 694	9 670 708
Прочие затраты	5660	2 000 471	2 349 703
Итого по элементам	5670	6 069 451	12 077 667
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(1 959)	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5690		116 660
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 922 202	12 194 327

Таблица 8.2 Сведения об основных покупателях (потребителях) продукции (работ, услуг)

Год	Наименование продукции (работ, услуг)	Регион, наименование и адрес	Наименование покупателя продукции (работ, услуг)	В стоимостном выражении тыс. руб.
1	2	3	4	6
2022	лесопродукция	27 РФ	АМУРСКАЯ ЛК ООО (КПП 270601001)	4 601 325,00
2022	лесопродукция	ЯПОНИЯ	SOJITZ CORPORATION	501 803,00
2022	лесопродукция	КНР	SUIFENHE HAXI ECONOMIC AND TRADE CO LTD	489 308,00
2022	лесопродукция	ЯПОНИЯ	FIRST WOOD CO LTD	1 606 482,00
2022	лесопродукция	КНР	FUYUAN YITONG ECONOMIC AND TRADE CO LTD	701 786,00
2022	лесопродукция	КНР	HUAIAN XINZHI INTERNATIONAL TRADE CO LTD	695 837,00
2023	лесопродукция	ЯПОНИЯ	FIRST WOOD CO LTD	1 070 248,00
2023	лесопродукция	КНР	LINYI SKY IMPORT & EXPORT CO LTD	478 763



2023	лесопродукция	КНР	SUIFENHE KUANG YUAN ECONOMIC AND TRADE CO LTD	576 049
2023	лесопродукция	КНР	SUQIAN FUQING INTERNATIONAL TRADING CO LTD	443 600
2023	лесопродукция	КНР	SUIFENHE XINGLILAI TRADE CO LTD	289 729
2023	лесопродукция	КНР	GREEN TIMBERLAND HONG KONG LIMITED	243 236

Таблица 8.3 Информация о прочих доходах и расходах

№п/п	Наименование	Сумма управленческих расходов, тыс. руб.	
		2023 г.	2022 г.
<b>Строка 2340 Прочие доходы</b>		<b>194 158</b>	<b>701 448</b>
1	Субсидия	0	296 930
2	Доходы и расходы от реализации ОС	373	0
3	Доходы и расходы от реализации ТМЦ	2 066	0
4	Курсовые разницы	63 094	264 616
5	Изменение оценочных резервов	95 014	1 597
6	Доходы при конвертации валюты	8 567	128 073
7	Штрафы, пени, неустойки, претензии к получению	14 428	3 270
8	Списание кредиторской задолженности	9 224	0
9	Прочие	1 392	6 962
<b>Строка 2350 Прочие расходы</b>		<b>60 759</b>	<b>194 086</b>
1	Штрафы, пени, неустойки и претензии к уплате	10 977	86 354
	Доходы и расходы от реализации ТМЦ	886	
2	Курсовые разницы		0
3	Расходы при конвертации валюты	20 649	50 965
4	Убытки прошлых лет, не принимаемые для налогообложения в отчетном периоде	9 108	15 641
5	Валютный контроль, паспорт сделки	1 929	3 779
6	Расходы на услуги банков	12 347	23 711
7	Прочие	4 863	13 636

Сальдо курсовых разниц, возникших в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетные даты, отражено в составе прочих доходов либо расходов отчета о финансовых результатах свернуто.

Курс валют на 31.12.2023г. составил:

89,6883 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2022г. – 70,3375 руб.)

99,1919 руб. за 1 EUR (31 декабря 2022г. – 75,6553 руб.)

12,5762 руб. за 1 CNY (31 декабря 2022г. – 9,8944 руб.)

0,6333 руб. за 1 JPY (31 декабря 2022 г. – 0,5306руб.)

## 9. Прекращаемая деятельность и непрерывность деятельности.

Общество за 2023 получило прибыль в размере 295 973 тыс. руб., при этом стоимость чистых активов Общества на 31.12.2023 составляет 1 247 528 тыс. руб. денежные потоки от текущих операций за 2023 год положительные и составляют 1 410 348 тыс. руб. Оборотные активы Общества по



состоянию на 31.12.2023 составляют 1 905 786 тыс. руб., а краткосрочные обязательства 1 025 379 тыс. руб.

Общество обладает ресурсами, которые позволили бы ему незамедлительно выполнить требования кредиторов о погашении задолженностей. Указанные обстоятельства обеспечат возможность Общества непрерывно вести деятельность в течении минимум 12 месяцев.

На момент подготовки отчетности Обществом не планируется прекращение какого-либо вида деятельности.

#### **10. Совместная деятельность.**

Общество в 2023 году не осуществляло совместную деятельность по договорам простого товарищества.

#### **11. Информация о подверженности деятельности организации хозяйственным рискам.**

В результате своей деятельности Общество подвержено рискам хозяйственной деятельности – отраслевым, финансовым, правовым и т.д., которые могут существенно влиять на финансовую стабильность Общества.

Обществом осуществляется постоянный мониторинг динамики факторов риска и предпринимаются меры по минимизации потенциальных негативных последствий для хозяйственных операций.

1. Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов на продаваемый товар, процентных ставок на кредиты, курсов иностранных валют.
2. Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам. На отчетную дату сомнительной (в том числе просроченной) дебиторской задолженности по финансовым вложениям Общество не имеет.
3. Нестабильная ситуация на валютном рынке (систематическое колебание курса рубля относительно доллара США и йен) способствует курсовым разницам и изменению выручки в иностранной валюте.
4. Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, в странах, в которых организация осуществляет обычную деятельность. В частности, возможная неблагоприятная ситуация на рынке Китая, риск банкротства зарубежных партнеров. Влияние СВО, мобилизации, ковид-19 на результаты деятельности нельзя полностью исключать, так как затронуты опосредованно все сектора экономики, но при этом ущерб для Общества оценивается, как незначительный.
5. Риски связаны со снижением объема продаж на экспорт, при введении дополнительных санкций в отношении Российской Федерации.

Мероприятия, проводимые для снижения рисков: 1. Изучение мировых рыночных цен на лесопroduкцию, соответственно гибкое установление цены на товар с иностранными партнерами по сегментам рынка. 2. С целью минимизации валютного риска Общество реализует следующие мероприятия: не привлекает кредиты и займы в иностранной валюте. 3. Одним из обязательных пунктов, заключаемых контрактов с инопокупателями является предоплата за отгруженную лесопroduкцию, либо взаиморасчеты по аккредитиву. 4. Расширение рынка для сбыта круглого леса на внутреннем рынке.



## 12. Информация по сегментам.

Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденного приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. Обществом не применяется.

Генеральный директор  
ООО «Торговый дом РФП»

Дата 26.02.2024



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'A.V. Druzhinin'.

А.В. Дружинин

