

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год ООО «Торговый дом РФП»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Торговый дом РФП» за 2024 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 31.12.2024 добавочный капитал Общества составляет 534 760 тыс. руб. Увеличение произошло 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 ИФНС 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 2024 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.

- Лесозаготовки

Организация осуществляет производственную деятельность по месту нахождения лесозаготовительного ЛЗУ ТД, Дуки лесозаготовки.

Раздел 2. Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон на 31.12.2024

№ 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 юридическое лицо
2	Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью Silchem Holdings Limited	ул. Омиру 64, Имперрум Тауэр, г. Лимассол, п/я 3096, Кипр	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
3	Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью РФП ХОЛДИНГ (САЙПРЕС) ЛИМИТЕД	Арх. Макариоу и Капограион, Николаидес Си Вью Сити, офис 903-904, блок А-В 6016, Ларнака, Кипр	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
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	Акционерное общество «Шелеховский комплексный леспромхоз»	682718, Хабаровский край, Комсомольский район, п. Ягодный, ул. Набережная, д. 7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
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 юридическое лицо
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 юридическое лицо
8	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 юридическое лицо
9	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 юридическое лицо
10	Общество с ограниченной ответственностью «РФП Древесные гранулы»	682640, Хабаровский край, Амурский район, г. Амурск, шоссе Машиностроителей, д.8а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
11	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 юридическое лицо
12	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 юридическое лицо
13	Общество с ограниченной ответственностью «РФП Инженерная древесина»	682640, Хабаровский край, г. Амурск, шоссе Машиностроителей 6, офис 111	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
14	Вальцфогель Дмитрий Михайлович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
15	Ховрич Людмила Геннадьевна	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
16	Инютин Василий Александрович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
17	Дружинин Альберт Владимирович	Нет согласия на раскрытие информации	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо 2. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества
18	Кашкина Екатерина Георгиевна	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
19	Романовский Роман Викторович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо



20	Кривель Павел Михайлович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо
21	Глинский Виталий Владимирович	Нет согласия на раскрытие информации	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо

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 31.12.2024 г. составил 441 635 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 31.12.2023 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов	Сумма выданных займов и начисленных процентов в 2024 году, тыс. руб.	Сумма погашенной задолженности в 2024 году, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2024 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА АО (прис. 05.12.2024 к ДЛП)	2 437 736	125 999	2 563 735	0
В т.ч. сумма займа	1 934 500		1 934 500	0
В т.ч. начисленные %	503 236	125 999	629 235	0
ЛЕСПРОМСТРОЙ ООО	217	560	777	0
В т.ч. сумма займа	210	520	730	0
В т.ч. начисленные %	7	40	47	0
Дальлеспром АО		2 457 811	2 016 176	441 635
В т.ч. сумма займа	0	1 819 080	1 525 300	293 780
В т.ч. начисленные %	0	638 731	490 876	147 855
Итого	2 437 953			441 635

Вторая группа компаний (связанных сторон) сформировалась в связи с реализацией имущества, товаров, услуг связанным сторонам. Остаток по этим обязательствам на 31.12.2024 г. составил 374 713 тыс. руб.

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

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2023 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов)	Стоимость реализованных товаров, работ, услуг в 2024 году, тыс. руб.	Стоимость погашенной задолженности в 2024 году, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2024 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП / (-) задолженность в пользу контрагентов)
ООО Амурская ЛК	229 007	23 575	252 582	0
АО Дальлеспром	50 744	622 309	601 103	71 950
АО Комсомольский леспромхоз	157 960	261 259	116 456	302 763
ООО Древесные гранулы РФП	0	0	0	0
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА АО (прис. 05.12.2024 к ДЛП)	52	2	54	0
Итого	437 763	907 145	970 195	374 713

Третья группа связанных сторон включает компании, предоставившие ООО «ТД РФП» товары, услуги, работы. Остаток по этим обязательствам на 31.12.2024 г. составил (755 233) тыс. руб.



Таблица 2.1.3 Сведения о наличии и движении задолженности со связанными лицами

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2023, 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 31.12.2024, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП/ (-) задолженность в пользу контрагентов)
АО Дальлеспром	(105 666)	674 908	(643 722)	(74 480)
ООО Амурская ЛК	(226 970)	5 469 723	(5 833 551)	(590 798)
ДЭФИС ООО (присоед. 26.11.2024 к ДЛП)	265	3 564	(3 829)	0
АО Комсомольский леспромхоз	0	7 811	(7 811)	0
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА АО (прис. 05.12.2024 к ДЛП)	0	2	(2)	0
ООО Древесные гранулы РФП	(24 246)	362 280	(412 492)	(74 458)
ТЕРМИНАЛ АМУРСК ООО	(12 200)	2 544	(1 934)	(11 590)
АО АППЖТ	(3 730)	18 215	(18 075)	(3 590)
ООО ДВИТ	(316)	3 786	(3 786)	(316)
Итого	(372 864)	6 542 833	(6 925 202)	(755 233)

Четвертая группа связанных сторон – займы полученные. Остаток задолженности перед связанными сторонами по займам, полученным и начисленным к уплате процентам на 31.12.2024 г. составил 0 руб.

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

Наименование	Остаток задолженности на 31.12.2023 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО «ТД РФП» / (-) задолженность в пользу контрагентов	Сумма полученных займов и начисленных процентов в 2024 году, тыс. руб.	Сумма погашенной задолженности в 2024 году, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2024, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО «ТД РФП» / (-) задолженность в пользу контрагентов
АО Дальлеспром	2 093 385	251 791	2 345 176	
В т.ч. сумма займа	1 728 700	125 600	1 854 300	0
В т.ч. начисленные %	364 685	126 191	490 876	0
Итого	2 093 385	251 791	2 345 176	0

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 31.12.2023 г., тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП/ (-) задолженность в пользу контрагентов)	Изменение задолженности, тыс. руб.	Изменение задолженности, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.2024, тыс. руб. (+) задолженность перед ООО ТД РФП/ (-) задолженность в пользу контрагентов)
ООО Амурская ЛК	0	1 648	(1 648)	0
АО Дальлеспром	(4 315)	4 315		0
Комсомольский леспромхоз АО	0	106	(106)	0
ООО РФП ДРЕВЕСНЫЕ ГРАНУЛЫ	0	0	0	0
Итого	(4 315)	6 069	(1 754)	0

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 2024 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 «Аренднованное 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 2024 году сроки не пересматривались.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		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 2024г.	87 744	(35 159)	27 103	-	-	(8 237)	116 721	(43 396)
	5210	за 2023г.	99 157	(29 044)	9 516	(1 604)	1 475	(7 591)	87 744	(35 159)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2024г.	26 068	(12 363)	-	-	-	(1 484)	26 068	(13 847)
	5211	за 2023г.	27 345	(12 082)	-	(1 278)	1 221	(1 503)	26 068	(12 363)
Сооружения	5202	за 2024г.	21 914	(11 962)	27 103	-	-	(2 332)	49 017	(14 294)
	5212	за 2023г.	12 398	(11 215)	9 516	-	-	(747)	21 914	(11 962)
Здания	5203	за 2024г.	30 958	(3 852)	-	-	-	(3 189)	32 833	(7 041)
	5213	за 2023г.	50 283	-	-	-	-	(3 852)	30 958	(3 852)
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	8 260	(6 544)	-	-	-	(1 211)	8 260	(7 755)
	5214	за 2023г.	8 260	(5 081)	-	-	-	(1 463)	8 260	(6 544)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2024г.	544	(438)	-	-	-	(22)	544	(459)
	5215	за 2023г.	871	(666)	-	(327)	254	(26)	544	(438)

4.1.2. В октябре 2024 г. были приобретены лесовозные дороги и мостовые переходы на участке лесного фонда, арендуемого по договору № 0006/2008 от 26.09.2008.

4.1.3. Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2024 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 2024 год, включенных в расходы составила 37 563 тыс. руб.

4.1.5 Объекты основных средств, числящиеся на балансе в 2024 году, в залог не передавались.

Таблица 4.1.4 Арендованные основные средства

Наименование показателя	Договор	Стоимость	Сальдо на 31.12.2023	Поступило в 2024 г.	Выбыло в 2024 г.	Сальдо на 31.12.2024
МИНИСТЕРСТВО ЛЕСНОГО ХОЗЯЙСТВА И ЛЕСОПЕРЕРАБОТКИ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ						
Лесной участок 136840 га в Пределах Амгуньского лесничества	Дог. 006/2008 от 26.09.2008.	ежемесячно* 12 мес. (тыс. руб.)	0	3 202		3 202
Комсомольский леспромхоз ПАО						
Подъездной путь № м9467 Дземги	№ ТД-41/09 от 17.09.2013	ежемесячно* 12 мес. (тыс. руб.)	6 509	0	0	6 509



Дальлеспром ОАО						
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	231	0
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	105	0
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 № 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
Тупик ж/д подъездной (п. Горный; протяж. 4200 пог.м; дата постройки - 1999 г.)	дог. ТД-237/2019)	ежемесячно* 12 мес. (тыс. руб.)		4 034		4 034
Нежилое помещение в здании АБК площадь 21.2 кв.м г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Радищева д.21	Договор аренды № ЮК-131/2017 от 01.04.17	ежемесячно* 12 мес. (тыс. руб.)		336		336



4.2. Информация о финансовых вложениях

Таблица 4.2.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты	Текущей рыночной стоимости (убыток в от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2024г. за 2023г.	2 042 428 2 096 128	- -	1 819 080	(3 459 800) (53 910)				401 708 2 042 428	- -
в том числе:											
Займы выданные	5302 5312	за 2024г. за 2023г.	1 934 500 1 988 200	- -	1 819 000	(3 459 800) (53 710)				293 780 1 934 500	- -
Акции	5303 5313	за 2024г. за 2023г.	107 928 107 928	- -						107 928 107 928	- -
Прочие (цессии)	5304 5314	за 2024г. за 2023г.	- -	- -							- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2024г. за 2023г.	210 -	- -	520 210	(730)				210	- -
в том числе:											
Займы выданные, векселя	5306 5316	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	520 210	(730) -				210	- -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2024г. за 2023г.	2 042 638 2 096 128	- -	1 819 600 210	(3460 530) (53 910)				401 708 2 042 638	- -

На 31.12.2024 г. долгосрочные финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость составили 401708 тыс. руб.

Таблица 4.2.2 Расшифровка строки 1170 Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2024 г.

Контрагенты	Договоры	Сумма, тыс. руб.
АППЖТ АО	акции	107 928
ДАЛЬЛЕСПРОМ АО	РФП-62/2022 от 02.02.2022 договор займа Срок возврата 31.03.2025, ставка 7,5% годовых	293 780
Итого		401 708

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 31.12.2024 г. стоимость запасов, отраженных по строке 1210 Бухгалтерского баланса составила 241 521 тыс. руб.

4.3.1. Наличие и движение запасов



Запасы не обесценивались и в залог не передавались.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	243 702	-	243 702	9 135 023	(9 137 204)	-	-	X	241 521	-	241 521
	5420	за 2023г.	239 027	-	239 027	6 500 521	(6 495 846)	-	-	X	243 702	-	243 702
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	696	-	696	166	(415)	-	-	90	447	-	447
	5421	за 2023г.	1 367	-	1 367	369	(1 040)	-	-	404	696	-	696
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	5 474	(5 474)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	45 359	-	45 359	5 683 191	(5 620 754)	-	-	5 134	107 795	-	107 795
	5423	за 2023г.	101 800	-	101 800	3 875 295	(3 931 736)	-	-	2	45 359	-	45 359
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	133 701	-	133 701	1 215 543	(1 217 931)	-	-	-	131 312	-	131 312
	5424	за 2023г.	88 988	-	88 988	564 658	(519 946)	-	-	-	133 701	-	133 701
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	15 573	-	15 573	684 994	(700 567)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	745 339	(729 766)	-	-	-	15 573	-	15 573
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	48 374	-	48 374	1 545 655	(1 592 061)	-	-	-	1 967	-	1 967
	5426	за 2023г.	46 872	-	46 872	1 314 859	(1 313 357)	-	-	-	48 374	-	48 374

4.4. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности.

Таблица 4.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, 1 413 886 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период									На конец периода				
			На начало года		поступление			выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2024г.	1 488 578	(1 577)	873 325	5 274	(918 968)	(11 105)	(112)	-	42	4 336	1 441 370	(27 484)		
	5530	за 2023г.	2 553 791	(1 661)	908 425	14 428	(1 996 589)	(28)	(184)	-	8 646	17	1 488 578	(1 577)		



задолженность - всего														
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	670 811	(1 577)	516 360	-	(296 248)	(11 105)	(112)	-	-	-	879 705	(27 484)
Авансы выданные	5531	за 2023г.	1 549 080	(1 661)	352 772	-	(1 230 829)	(28)	(184)	-	-	-	670 811	(1 577)
	5512	за 2024г.	44 963	-	87 736	-	(5 633)	-	-	-	-	-	127 065	-
	5532	за 2023г.	76 070	-	10 415	-	(41 523)	-	-	-	-	-	44 963	-
Прочая	5513	за 2024г.	772 804	-	269 229	5 274	(617 086)	-	-	-	42	4 336	434 598	-
	5533	за 2023г.	928 644	-	545 307	14 428	(724 238)	-	-	-	8 646	17	772 804	-
Итого	5500	за 2024г.	1 488 578	(1 577)	873 325	5 274	(918 968)	(11 105)	(112)	X	42	4 336	1 441 370	(27 484)
	5520	за 2023г.	2 553 791	(1 661)	908 425	14 428	(1 996 589)	(28)	(184)	X	8 646	17	1 488 578	(1 577)

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в Таблицах

Таблица 4.4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности, кредитам долгосрочным 0 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 финансо вый результа т					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	1 728 700	125 600	-	(1 854 300)	-	-	-	-	-	0
	5571	за 2023г.	3 121 600	219 300	-	(1 612 200)	-	-	-	-	-	1 728 700
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	1 728 700	125 600	-	(1 854 300)	-	-	-	-	-	0
	5573	за 2023г.	3 121 600	219 300	-	(1 612 200)	-	-	-	-	-	1 728 700

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 2024г.	364 685	-	-	364 685	-	-	-	-	-	0
	5580	за 2023г.	187 947	213 857	-	(37 119)	-	-	-	-	-	364 685
В т.ч. кредиты	5564	за 2024г.	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	5584	за 2023г.	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0
В т.ч. займы	5565	за 2024г.	364 685	-	-	364 685	-	-	-	-	-	0
	5585	за 2023г.	187 947	213 857	-	(37 119)	-	-	-	-	-	364 685



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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	618 836	559 065	19 273	(275 744)			162	3 777	925 370	
	5580	за 2023г.	760 981	265 994	7 426	(424 226)			8 646	17	618 836	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	377 169	460 884	18 627	(77 475)					779 206	
	5581	за 2023г.	474 642	75 534	7 401	(180 408)	-	-			377 169	
авансы полученные	5562	за 2024г.	224 105	97 556		(178 988)					142 673	
	5582	за 2023г.	283 515	183 012		(242 421)					224 105	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	11 779	-5	646	(14 997)			162	3 777	1 362	
	5583	за 2023г.	1 015	3 104	25	(1 027)			8 646	17	11 779	
прочая	5584	за 2024г.	5 783	630		(4 284)					2 129	
	5585	за 2023г.	1 809	4 344		(370)					5 783	

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.	28 279
АО Дальлеспром	РФП-367/2023 от 01.10.2023 субаренда ж/д пути необщего пользования	Руб.	8 998

4.5. Информация о кредитах и займах.

Таблица 4.5.1. Расшифровка строки 1410 Бухгалтерского баланса «Заемные средства (долгосрочные обязательства)», 0 тыс. руб.

05.12.2024 АО «РФП лесозаготовка» была присоединена к АО «Дальлеспром» путем присоединения. В целях частичного прекращения обязательств правопреемником которых стал АО «Дальлеспром» на основании Соглашения о зачете однородных требований сделан зачет встречных однородных требований на сумму 2 015 402 854,62 (два миллиарда пятнадцать миллионов четыреста две тысячи восемьсот пятьдесят четыре) рубля 62



копейки. «Сторона 2» против требований по Договору займа № РФП-60/2022 от 22.02.2022 о возврате суммы основного долга зачитывает требования «Стороны 1» по договору займа № РФП-62/2022 от 02.02.2022 и соглашению № РФП-930/2020 от 26.03.2020 о возврате суммы основного долга 1 524 574 548,95 (один миллиард пятьсот двадцать четыре миллиона пятьсот семьдесят четыре тысячи пятьсот сорок восемь) рублей 95 копеек.

«Сторона 2» против требования об уплате суммы процентов по Договору займа № РФП-60/2022 от 22.02.2022 зачитывает требования «Стороны 1» по соглашению № РФП-930/2020 от 26.03.2020 по уплате процентов в размере 490 828 305,67 (четыреста девяносто миллионов восемьсот двадцать восемь тысяч триста пять) рублей 67 копеек.

4.6. Оценочные обязательства

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2024 года созданы оценочные обязательства. Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2024 г. Ожидается, что остаток резерва на 31.12.2024 г. будет использован в 2025 г.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 554	4 573	(5 585)	-	(2 542)
в том числе: резерв расходов на оплату отпусков	5701	3 554	4 573	(5 585)	-	(2 542)

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:	16 736	19 172	5 779	30 129
Основные средства	238	173		411
Оценочные обязательства и резервы	1 030		395	635
Расходы будущих лет	3 091	9 827		12 918
Резервы сомнительных долгов	338	6 558		6 895
Убыток текущего периода	0	973	973	0
Прочие расходы	4 412		4 411	0
Убытки прошлых лет				
Арендные обязательства	7 627	1641		9 267



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:	16 137	436	18 554	34 255
Доходы будущих периодов	8 026		16 907	24 933
Издержки обращения	148	2	346	492
Основные средства	7 622	93	1 301	8 830
Оценочные обязательства и резервы	319	319		0
Резервы сомнительных долгов	22	22		0

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

Процедуры правового характера. На конец 2024 года находятся на рассмотрении судебные дела, в которых: Общество выступает истцом по 7 искам на сумму 2 518 тыс. руб. и 172 тыс. дол.

Номер дела	Суд первой инстанции	Истец	Ответчик	Сумма, руб.	Предмет спора	Текущая стадия процесса	Перспективы дела
A73-6881/2016	АС Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ООО "Амурэнергоресурс"	1 761 089,94	О включении требования реестр требований кредиторов в рамках дела о банкротстве	требование включено в третью очередь реестра, ведется конкурсное производство	вероятность погашения требования за счет конкурсной массы низкая, долг погашается медленно
A73-20246/2024	Арбитражный суд Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	138 484,54	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая
A73-20247/2024	Арбитражный суд Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	481 701,78	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая
A73-19483/2024	Арбитражный суд Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	479 312,68	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая
A73-19482/2024	Арбитражный суд Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	1 087 718,52	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая
A40-248325/2024	Арбитражный суд г. Москвы	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	44 757,00	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая
A73-12316/2024	Арбитражный суд Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	Suifenhe Longjiangshaglian Import and Export Co., LTD	172 350,19 долл. США	о взыскании долга за оказанные услуги ТЭО	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая



A40-115680/2024	Арбитражный суд г. Москвы	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	635 991,2	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	суд первой инстанции взыскал 168 622,38 руб. Дело на рассмотрении апелляционного суда по жалобе ответчика	вероятность удовлетворения апел.жалобы низкая
A73-22341/2024	Арбитражный суд Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	264 338,84	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая
A73-22343/2024	Арбитражный суд Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	152 667,84	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая
A73-22344/2024	Арбитражный суд Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	628 562,02	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая
A73-22345/2024	Арбитражный суд Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	363 151,86	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая
A73-22346/2024	Арбитражный суд Хабаровского края	ООО "ТД РФП"	ОАО "РЖД"	428 605,24	о взыскании неустойки за просрочку доставки грузов	на рассмотрении суда первой инстанции	вероятность удовлетворения требований высокая

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 2024 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	Вал юта	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	13.06.2025
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

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

Отчет о движении денежных средств за 2024 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.	
		2024 г.	2023 г.
1	Реализация на экспорт круглой лесопроductии	13 125	232 855
2	Услуги ТЭО	922 245	903 432
3	Реализация лесопроductии на внутренний рынок	88 972	1 415
4	Реализация пиломатериалов	4 221 026	3 064 951
5	Реализация шпона АЛК	2 032 674	1 603 053
6	Реализация щепы	438	21 077
7	Реализация пеллет и отходов лесопиления	701 674	358 833
8	Заготовка древесины	10 152	0
9	Реализация прочая	3 385	12 759
	Итого строка 2110	7 993 691	6 198 375



Строка 2120

№п/п	Наименование	Сумма себестоимости ,тыс.руб.	
		2024 г.	2023 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	6 924	155 557
2	Услуги ТЭО	688 454	726 770
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	71 417	5 205
4	Реализация пиломатериалов	3 444 619	2 312 045
5	Реализация шпона АЛК	1 743 670	1 217 290
6	реализация щепы	112	1 138
7	Реализация пеллет и отходов лесопиления	355 952	192 504
8	Заготовка древесины	5 783	
9	Реализация прочая	3 320	2 951
	Итого строка 2120	6 320 251	4 613 460

Строка 2100

№п/п	Наименование	Валовая прибыль ,тыс.руб.	
		2024 г.	2023 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	6 201	77 298
2	Услуги ТЭО	233 791	176 662
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	17 555	-3 790
4	Реализация пиломатериалов	776 407	752 906
5	Реализация шпона АЛК	289 004	385 763
6	реализация щепы	326	19 939
7	Реализация пеллет и отходов лесопиления	345 722	166 329
8	Заготовка древесины	4 369	
9	Реализация прочая	65	9 808
	Итого строка 2100	1 673 440	1 584 915

Строка 2210

№п/п	Наименование	Сумма коммерческих расходов, тыс.руб.	
		2024 г.	2023 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	4 736	22 127
2	Услуги ТЭО	15 502	37 256
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	10 760	47
4	Реализация пиломатериалов	804 470	664 377
5	Реализация шпона АЛК	284 978	272 216
6	реализация щепы	591	2 547
7	Реализация пеллет и отходов лесопиления	357 692	175 892
8	Заготовка древесины	311	
9	Реализация прочая	880	2 543
	Итого строка 2210	1 479 920	1 177 005



Строка 2220

№п/п	Наименование	Сумма управленческих расходов, тыс. руб.	
		2024 г.	2023 г.
1	Реализация на экспорт круглой л/пр.	1 349	3 477
2	Услуги ТЭО	31 239	36 467
3	Реализация л/пр на внутренний рынок	2 051	56
4	Реализация пиломатериалов	55 756	53 884
5	Реализация шпона АЛК	30 024	32 838
6	реализация щепы	151	461
7	Реализация пеллет и отходов лесопиления	9 780	4 316
8	Заготовка древесины	330	
9	Реализация прочая	1 650	238
	Итого строка 2220	132 330	131 737

Затраты на производство по элементам затрат составляют:

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	696	137
Расходы на оплату труда	5620	25 383	24 932
Отчисления на социальные нужды	5630	7 790	7 336
Амортизация	5640	8 237	7 591
Товары для продажи	5650	5 571 245	3 883 694
Прочие затраты	5660	2 320 606	2 000 471
Итого по элементам	5670		6 069 451
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(1 456)	(1 959)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5690		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 932 501	5 922 202

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 выраже-нии тыс. руб.
1	2	3	4	6
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
2024	лесопродукция	ЯПОНИЯ	FIRST WOOD CO LTD	1 737 036
2024	лесопродукция	Корея	CNS CO LTD	349 348
2024	лесопродукция	КНР	SUIFENHE KUANG YUAN ECONOMIC AND TRADE CO LTD	708 706
2024	лесопродукция	КНР	SUQIAN FUQING INTERNATIONAL TRADING CO LTD	641 696
2024	лесопродукция	КНР	CHONGQING SINO EURO TIMBER INDUSTRY CO LTD	307 440
2024	Услуги ТЭО	РФ	ДАЛЬЛЕСПРОМ АО	574 600

Таблица 8.3 Информация о прочих доходах и расходах

№п/п	Наименование	Сумма управленческих расходов, тыс. руб.	
		2024 г.	2023 г.
Строка 2340 Прочие доходы		52 026	194 158
1	Доходы, полученные по решениям суда и исполнительным листам	482	1 032
2	Доходы и расходы от реализации ОС		373
3	Доходы и расходы от реализации ТМЦ	1 146	2 066
4	Курсовые разницы	28 074	63 094
5	Изменение оценочных резервов	0	95 014
6	Доходы при конвертации валюты	15 916	8 567
7	Штрафы, пени, неустойки, претензии к получению	5 274	14 428
8	Списание кредиторской задолженности	374	9 224
9	Прочие	760	360
Строка 2350 Прочие расходы		121 314	60 759
1	Штрафы, пени, неустойки и претензии к уплате	18 995	10 977
	Доходы и расходы от реализации ТМЦ	306	886
2	Курсовые разницы	0	0
3	Расходы при конвертации валюты	39 838	20 649
4	Убытки прошлых лет, не принимаемые для налогообложения в отчетном периоде	331	9 108
5	Валютный контроль, паспорт сделки	3 679	1 929
6	Расходы на услуги банков	8 948	12 347
7	Списание дебиторской задолженности	11 105	
8	Отчисления в оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам в БУ)	26 006	0
9	Прочие	12 106	4 863

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 31.12.2024г. составил:

101,6797 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2023г. – 89,6883 руб.)

106,1028 руб. за 1 EUR (31 декабря 2023г. – 99,1919 руб.)

13,4272 руб. за 1 CNY (31 декабря 2023г. – 12,5762 руб.)

0,6437 руб. за 1 JPY (31 декабря 2023 г. – 0,6333 руб.)

9. Прекращаемая деятельность и непрерывность деятельности.

Общество за 2024 получило прибыль в размере 3 424 тыс. руб., при этом стоимость чистых активов Общества на 31.12.2024 составляет 1 250 952 тыс. руб. денежные потоки от текущих операций за 2024 год отрицательное и составляют 2 401 тыс. руб. Оборотные активы Общества по состоянию на 31.12.2024 составляют 1 745 235 тыс. руб., а краткосрочные обязательства 965 189 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 2024 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 по 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 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 и возможность расчетов в национальной валюте. 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 12.03.2025



А.В. Дружинин

