

ООО «ВТК ИНВЕСТ»

ЕАО, Облученский район, пос. Биракан, улица Заречная, дом 24

ИНН 7903529623/ КПП 790301001

ПОЯСНЕНИЯ к годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год

Оглавление

1	Основные сведения об организации	2
2	Бухгалтерская отчетность	3
3	Сведения об учетной политике организации	3
4	Критерии существенности	4
5	Раскрытие статей бухгалтерского баланса	4
5.1	Стр. 1120 «Результаты исследований и разработок»	4
5.2	Стр. 1150 «Основные средства»	5
5.3	Стр. 1180 «Отложенные налоговые активы»	5
5.4	Стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы»	6
5.5	Стр. 1210 «Запасы»	6
5.6	Стр. 1230 «Дебиторская задолженность»	7
5.7	Стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	7
5.8	Стр. 1260 «Прочие оборотные активы»	7
5.9	Стр. 1310 «Уставный капитал»	8
5.10	Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	8
5.11	Стр. 1410, 1510 «Заемные средства»	8
5.12	Стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства»	9
5.13	Стр. 1450 «Прочие обязательства»	10
5.14	Стр. 1230 «Кредиторская задолженность»	10
5.15	Стр. 1430 «Оценочные обязательства»	11
6	Раскрытие статей отчета о финансовых результатах	11
6.1	Стр. 2110 «Выручка»	11
6.2	Стр. 2120 «Себестоимость продаж»	12
6.3	Стр. 2210 «Коммерческие расходы»	12
6.4	Стр. 2220 «Управленческие расходы»	13
6.5	Стр. 2340 «Прочие доходы»	13
6.6	Стр. 2350 «Прочие расходы»	13
7	Раскрытие статей отчета о движении денежных средств	14
8	Обеспечения обязательств и платежей	15
9	Курсы валют и курсовые разницы	22
10	Информация об объектах аренды	22
11	Информация по сегментам	24
12	Информация о рисках хозяйственной деятельности	24
13	Государственная помощь	24
14	Расчеты по налогу на прибыль	25
15	Информация о связанных сторонах	25
16	События после отчетной даты	26
17	Информация о непрерывности деятельности	26

1 ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «ВТК ИНВЕСТ», в дальнейшем по тексту настоящих пояснений, именуемое Общество, зарегистрировано в качестве юридического лица 30.07.2018 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Еврейской Автономной области.

Юридический адрес: 679135, ЕАО, Облученский р-н, Биракан п., Заречная ул., дом 24

ОГРН: 11879010006660.

ИНН: 7903529623.

КПП: 790301001.

Среднесписочная численность работающих компании за отчетный период составила 97 человек, за 2023 год 104 человек, за 2022 год 104 человек.

Управление компанией осуществляется генеральным директором.

В 2023 году генеральным директором являлся Кажасв Владимир Владимирович.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 20 000 рублей и состоит из долей:

-100% - Кажасв Владимир Владимирович.

Основными видами деятельности Общества является распиловка и строгание древесины.

Общество реализует на территории Еврейской автономной области приоритетный инвестиционный проект в области освоения лесов «Создание высокотехнологичного лесопромышленного предприятия» (приказ Минпромторга России от 28.06.2019 года № 2319).

Целью приоритетного инвестиционного проекта является создание высокотехнологичного деревообрабатывающего производства, основанного на комплексном использовании древесного сырья.

Производственной программой проекта предусмотрено создание мощностей по выпуску сухих пиломатериалов, а также производство экологически чистого биотоплива – топливных гранул (пеллет), сырьем, для производства которого служат отходы лесопиления, а также некондиционная низкотоварная древесина.

Место реализации проекта – ЕАО, Облученский р-н, Биракан п., Заречная ул., дом 24.

В рамках реализации Инвестиционного проекта «Создание высокотехнологичного лесопромышленного предприятия в Еврейской автономной области», предусмотренного соглашением об осуществлении деятельности резидента на территории опережающего развития № 1/Р-620 от 02.09.2021 г. ООО "ВТК ИНВЕСТ" по состоянию на 31.12.2024 приобретается технологическое деревообрабатывающее оборудование, выполняются строительно-монтажные и проектные работы.

Общая сумма профинансированных по состоянию на 31.12.2024 г. капитальных вложений в проект составляет 425 172 572,93 рублей.

В рамках реализации проекта по состоянию на 31.12.2024 создано 286 новых рабочих мест, количество трудоустроенных работников - 111 человек.

На основании решения руководителя для проведения ежегодного обязательного аудита за 2024 год утвержден аудитор - общество с ограниченной ответственностью «Престиж Аудит-Профи» Ингерком-Аудит». Договор № 11 от 31.05.2024 заключен на оказание услуг по проведению ежегодного обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности. Стоимость услуг составляет 150 000 руб., НДС не облагается.

2 БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2024, состоящая из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности.

Основными задачами учета являются: формирование полной и достоверной информации о деятельности предприятия и его имущественном положении, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

3 СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом №01 от 27.12.2023 г.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программы 1С: Бухгалтерия 8.3, с применением рабочего Плана счетов.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

Коммерческие расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи», за исключением расходов в части таможенных платежей.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Расходами, которые формируют фактическую себестоимость изготовления готовой продукции, признаются:

- все материальные расходы, кроме общехозяйственных;
- расходы на оплату труда персонала подразделений основного производства (кроме административно-управленческого персонала);
- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе производства продукции.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости на синтетическом счете 43 «Готовая продукция». В качестве учетных цен на готовую продукцию применяется плановая себестоимость.

Производственная себестоимость готовой продукции определяется исходя из всех фактических затрат организации, связанных с производством готовой продукции, и формируется на счете 20 по номенклатурным группам с последующим отнесением затрат в себестоимость готовой продукции соответствующей номенклатурной группы.

При передаче на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой продукции используется метод списания по средней себестоимости.

Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере совершения операций и по окончании каждого месяца.

Положительные и отрицательные курсовые разницы по требованиям, обязательствам в валюте включаются в налоговую базу по налогу на прибыль только на дату погашения.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02.

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов.

4 КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

Все ошибки отчетного года, выявленные до или после окончания года, но до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в месяце выявления ошибки или за декабрь отчетного года, то есть года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет более 7 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты.

Расчет уровня существенности производится на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка.

Решение об уровне существенности принимается по окончании текущего отчетного года на основании информации о выявленных ошибках или их совокупности, представленной в бухгалтерской справке.

При этом независимо от указанного уровня существенности, в бухгалтерской отчетности отражается информация, обязательность раскрытия которой предусмотрена нормативными актами по бухгалтерскому учету, а также показатели, нераскрытие которых может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

5 РАСКРЫТИЕ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.

Раскрытие статей представлено в рублях.

5.1 Стр. 1120 «Результаты исследований и разработок»

Показатель	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

<i>Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы</i>			
НИОКР по подбору и формированию лесных участков	776 724,00	794 310	811 896

Информация о наличии и движении результатов исследований и разработок в разделе 1.4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.2 Стр. 1150 «Основные средства»

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.

Организация оценивает объекты основных средств по всем группам по первоначальной стоимости.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно. Организация начисляет амортизацию линейным способом по группам основных средств. Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

способ начисления амортизации;

первоначальный срок полезного использования более, чем на 5 процентов;

ликвидационная стоимость более, чем на 10 процентов.

Показатель	31 декабря 2023 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Основные средства	430 220 935	468 007 392	431 540 093
<i>Первоначальная стоимость</i>	<i>841 302 346</i>	<i>771 454 119</i>	<i>623 758 990</i>
<i>Амортизация</i>	<i>-411 081 411</i>	<i>-303 446 727</i>	<i>-192 218 897</i>
Здания	132 777 065	129 345 774	45 076 332
Сооружения	63 395 768	34 024 540	36 124 835
Машины и оборудование	220 000 782	123 420 857	107 909 581
Транспортные средства	123 450 597	180 663 106	241 876 230
Земельные участки	553 115	553 115	553 115
Вложения во внеоборотные активы:	102 509 223	104 712 417	116 168 532
Строительство объектов основных средств	78 823 103	81 026 297	83 885 479
Компоненты основных средств	23 686 120	23 686 120	32 283 052
Оборудование к установке	21 935 160	17 808 985	11 355 889
Итого	554 665 317	590 528 793	559 064 513

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась.

По итогам года Обществом проведена углубленная проверка на наличие признаков обесценения с анализом накопленной за год информации.

По результатам проведенной проверки на обесценение, признаков обесценения не выявлено, существенных отклонений не установлено.

5.3 Стр. 1180 «Отложенные налоговые активы»

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Это часть отложенного налога на прибыль, которая в будущих периодах приведет к уменьшению налога. Отложенный налог возникает, когда между бухгалтерским учётом и налоговым учётом возникают вычитаемые временные разницы.

В связи с изменением ставки налога на прибыль с 20% на 25% с 01.01.2025 был выполнен пересчет и корректировки отложенных налогов по состоянию на 31.12.2024. Показатели далее представлены в том числе с учетом данной корректировки.

Вид активов	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Внеоборотные активы	4 656	3 725	
Готовая продукция	79 594	1 582 539	1 925 976
Материалы	90 372	244 618	225 066
Основные средства	7 385 978	4 090 500	3 514 349
Опечочные обязательства и резервы	870 664	654 895	619 742
Расходы будущих периодов	2 793 816	996 836	218 752
Товары отгруженные		30 729	
Убытки прошлых лет	125 885 947	87 321 544	45 837 046
Арендные обязательства	828 293	1 257 769	1 607 869
	137 939 320	96 183 155	53 948 800

5.4 Стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Вид задолженности	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Авансы, выданные на приобретение и строительство объектов основных средств	104 943 546	106 819 509	94 819 266
Резерв по сомнительным долгам	-102 443 546		
Материалы, приобретенные на строительство объектов основных средств	15 258 313	36 685 390	66 047 817
НДС по авансам и предоплатам выданным	-416 667		
Итого	17 758 313	143 504 899	160 867 082

5.5 Стр. 1210 «Запасы»

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции.

Информация о запасах в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается в разрезе следующих видов запасов:

Показатель	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Материалы	19 961 733	23 923 634	26 507 812
Готовая продукция	177 018 387	244 899 286	230 454 948
Товары отгруженные		8 793 283	1141096,41
Товары		486 683	486 683
Итого	196 980 120	278 102 886	258 590 539

Информация о наличии и движении материалов приведена в разделе 4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

5.6 Стр. 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного периода, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.1 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности.

Вид задолженности	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Поставщики и подрядчики	20 411 518	13 590 538	115 354 488
Покупатели и заказчики	281 592 062	171 871 679	117 593 998
Задолженность по налогам и сборам		7 904 022	10 688 015
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению		1 774	2 766
НДС по авансам выданным	-1 301 794	-390 478	-13 873 391
Прочая (в том числе расчеты с подотчетными лицами и прочими дебиторами)	12 422 416	3 570 019	3 238 095
Резерв по сомнительным долгам	-3 318 195	-3 362 897	-219 600
Итого	309 806 007	193 184 658	232 784 371

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов по сомнительным долгам.

5.7 Стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Денежные средства и денежные эквиваленты бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся рублевых счетах в банках.

Расчетный счет	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
40702810107000011144, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	5 293 332	20 042	2 901
40702810107000014358, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	415	414	18 781
40702810207000009739, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"			279 761
	5 293 747	20 456	301 443

5.8 Стр. 1260 «Прочие оборотные активы»

По статье прочие оборотные активы отражаются суммы не нашедшие отражения по другим статьям раздела «Оборотные активы» в частности, расходы будущих периодов краткосрочного характера.

Показатель	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Расходы будущих периодов	1 682 866	2 991 915	21 502 226
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	1 326 031	1 226 995	724 140
Итого	3 008 897	4 218 910	22 226 366

5.9 Стр. 1310 «Уставный капитал»

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 20 000 рублей и состоит из долей:

-100% - Кажасев Владимир Владимирович.

5.10 Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

Прибыль/убыток	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Прибыль, подлежащая распределению			
Убыток, подлежащий покрытию	-440 698 184	-301 167 752	-148 498 918
	-440 698 184	-301 167 752	-148 498 918

5.11 Стр. 1410, 1510 «Заемные средства»

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

Займодавец/кредитор	Договор	Ставка (%%)	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	Срок возврата
ООО "Восход"	Договор займа №б/н от 01.10.2019	12%	16 844 130	15 232 410	9 594 371	31.12.2030
ООО "ВТК"	Договор займа №28-1/2021 от 01.09.2021	12%	336 082 554	228 782 718	193 055 583	31.12.2040
ООО Вымпел-Проф"	Договор займа б/н от 01.09.2021	12% с 03.09.2021 0%	188 002 500	188 002 500	184 316 500	31.12.2040
ООО "ДЕЛЬТА"	Договор займа №3/05-2019 от 28.10.2019	12% с 01.10.2019 6% с	25 200 007	23 161 745	19 127 579	31.12.2030

		01.01.2020 0% с 01.07.2020 12%				
ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ ПРАВИТЕЛЬСТВА ЕВРЕЙСКОЙ АВТОНОМНОЙ ОБЛАСТИ	Договор целевого займа № ДЗ- 002/22 от 19.12.2022	2%	73 455 977	79 438 814	49 410 000	18.12.2026
ООО ДУНЛИНЬ- ЦАНСИНЬ	Договор займа № 41- 2/2023 от 13.11.2023 г.		567 890	507 890		
ООО "Ирбейский леспромхоз"	Договор займа № 35- 2/2021 от 23.12.2021	0%	1 400 000	1 400 000	1 400 000	23.12.2026
Кажаева Карина Владимировна	Договор займа б/н от 29.08.2018	9% с 01.01.2019 0%	32 703 889	32 703 889	32 703 889	31.12.2030
ООО "МОДУЛЬ-ДВ"	Договор займа б/н от 21.01.2020	0% с 01.07.2020 12%	3 642 514	3 339 514	3 140 569	31.12.2030
ООО "Пирамида"	Договор займа №б- 3/2021 от 08.10.2021	12%	17 774 536	16 234 576	15 502 567	31.12.2030
ООО "СеверЛес"	Договор займа №б/н от 26.09.2019	12% с 01.01.2020 0% с 01.07.2020 12%	376 274 141	326 814 484	198 236 440	31.12.2030
ООО "ГЛАЙФУН ДВ"	Договор займа №2- 2/2020 от 10.02.2020	0% с 01.07.2020 12%		62 684 318	62 684 318	31.12.2030
ООО "Флагман"	Договор займа б/н от 15.08.2022	12%	191 220 413	111 997 851	38 012 341	31.12.2030
ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ	Договор целевого займа №ДЗ- 170/20 от 24.09.2020	1%	20 718 297	98 848 370	99 129 866	24.09.2025
ООО "Фортуна-ДВ"	Договор займа №8- 2/2024 от 19.03.2024	12%	8 070 778			31.12.2030
Итого			1 291 957 628	1 189 149 080	906 314 022	

Задолженность по процентам, начисленным по договорам с Фондом развития промышленности, отражены в бухгалтерской отчетности на 31.12.2024 г. в составе краткосрочных заемных средств.

5.12 Стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Отложенные налоговые обязательства учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Это часть отложенного налога на прибыль, которая в будущих периодах приведет к увеличению налога. В связи с изменением ставки налога на прибыль с 20% на 25% с 01.01.2025 был выполнен пересчет и корректировки отложенных налогов по состоянию на 31.12.2024. Показатели далее представлены в том числе с учетом данной корректировки

Вид обязательства	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Готовая продукция	478 514	9 704	410 527
Доходы будущих периодов	7 014 307	3 198 879	1 170 095
Материалы	480	2 166	16 126
Основные средства	16 711 747	8 665 611	7 231 413
Товары отгруженные			15 962
Арендные обязательства	5 124 602	10 598 565	8 638 728
	29 329 651	22 474 926	17 482 850

5.13 Стр. 1450 «Прочие обязательства»

По данной строке отражены обязательств по договорам финансовой аренды (договорам лизинга):

Лизингодатель	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
АЛЬФАМОБИЛЬ ООО	1 000	1 000	4 288 198
БИЗНЕС-ЛИЗИНГ АО	326 942	980 825	8 172 569
ДельтаЛизинг ООО			1 407 760
МСП ЛИЗИНГ АО	11 547	8 489 670	24 629 484
ТАЙМЛИЗИНГ ООО	12 500	26 287 416	72 888 002
ТЕХНОПРОМЛИЗИНГ ООО	59 534	498 317	1 865 344
УНИВЕРСАЛЬНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ АО	322 621	2 258 345	6 129 792
ФЛИТ ФИНАНС ООО		1 000	5 513 774
	734 144	38 516 573	124 894 924

5.14 Стр. 1230 «Кредиторская задолженность»

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 5.3 в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженности.

Вид задолженности	31 декабря 2023 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Поставщики и подрядчики	207 172 492	198 316 397	203 326 198
Покупатели и заказчики	111 290 429	129 012 517	123 023 274
Задолженность по налогам и сборам	9 849 935	1 958 119	525 707
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	35 853	42 863	2 234 355

НДС по авансам полученным	-472 329	-837 036	-476 581
Прочая задолженность (в том числе расчеты с подотчетными лицами и прочими дебиторами)	13 131 528	25 978 348	57 657 563
Итого	341 007 906	354 471 208	386 290 516

5.15 Стр. 1430 «Оценочные обязательства»

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)» создано оценочное обязательство по оплате отпусков.

В конце отчетного года по результатам инвентаризации суммы избыточно признанных оценочных обязательств за прошлые отчетные годы, а также в случае прекращения выполнения условий признания оценочного обязательства, списываются с отнесением на прочие доходы отчетного года. На суммы излишне признанных оценочных обязательств текущего года бухгалтерские записи, произведенные ранее, сторпируются.

В случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства в отношении годовых премиальных выплат работникам за прошлые отчетные годы оценочное обязательство признается в текущем отчетном году с отнесением на счет 91 «Прочие доходы и расходы» в качестве убытков прошлых лет.

6 РАСКРЫТИЕ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Раскрытие статей представлено в рублях.

6.1 Стр. 2110 «Выручка»

Выручка от продажи товаров (продукции), выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 12 Положения по бухгалтерскому учету 9/99 «Доходы организации». Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Демонтажные работы	1 543 128	
Дровяная древесина	30 086 343	30 735 535
Пиломатериал	242 238 209	97 849 084
Пеллеты	28 446 500	4 399 177
Услуги вывозки	23 919 626	12 870 017
Услуги по распиловке	125 000	445 125
Услуги комиссионера	62 500	
Товары для перепродажи	466 750	
Услуги ТЭО		2 170 000
	326 888 055	148 468 937

6.2 Стр. 2120 «Себестоимость продаж»

Информация о наличии и движении затрат приведена в разделе 6 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура себестоимости по видам реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Демонтажные работы	593 177	
Дровяная древесина	18 800 660	19 958 613
Пиломатериал	201 637 559	148 873 777
Пеллеты	51063832,82	16909731,07
Услуги вывозки	32 636 835	19 317 488
Услуги заготовки		
Услуги по распиловке	153 229	4 095 676
Товары для перепродажи	486 683	
Услуги ТЭО		1 975 576
	305 371 976	211 130 861

6.3 Стр. 2210 «Коммерческие расходы»

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров. Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Амортизация ОС	1 988 812	1 986 680
Дезинсекционная обработка пиломатериалов		191 591
Инвентарь/инструмент/ОС в составе МПЗ	11 968	
Комиссионное вознаграждение	6 667	
Материалы	10 654 655	9 078 082
Оплата труда	422 926	753 906
Оформление свидетельства карантинной экспертизы	515 886	640 193
Погрузо-разгрузочные работы	8 374 000	1 572 600
Портовые услуги		1 047 396
Прочие затраты		14 000
Расходы на приобретение оборудования, полученного в лизинг	380 733	907 707
Сертификация	21 500	528 830
Страхование имущества	147 355	139 634
Страховые взносы	38 075	67 028
Сушка пиломатериала		359 160
Услуги по предоставлению жд подвижного состава	319 288	
Таможенные пошлины	3 987 867	2 080 008
Таможенные сборы	142 961	191 075
Транспортные расходы	53 655 023	45 724 554
Услуги комиссионеров		29 465
Услуги по хранению	180 000	26 283

6.4 Стр. 2220 «Управленческие расходы»

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи» по методу «директ-костинг».

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Амортизация ОС	948 264	2 451 138
Аудиторские услуги	150 000	150 000
Дизельное топливо	378 998	496 179
Запасные части	335 200	568 654
Инвентарь/инструмент/ОС в составе МПЗ	142 004	443 812
Информационные услуги	22 424	39 801
Консультационные, юридические услуги	17 520	115 800
Материалы	9 622	343 973
Оплата труда	6 472 491	7 733 615
Плата по ТС системы Платон	47 156	61 992
Право использования программы для ЭВМ пп.3 п.1 ст. 272 НК РФ	38 625	141 417
Прочие затраты	265 245	119 734
Страхование автогражданской ответственности	63 839	77 657
Страховые взносы	930 193	1 027 801
Техническое обслуживание	17 869	85 481
Услуги связи	108 525	68 941
Участие на ЭТП		96 824
Электромонтажные работы	195 225	8 100
Электроэнергия (пп. 5 ст. 254 НК РФ)	34 093	
	10 177 292	14 030 918

6.5 Стр. 2340 «Прочие доходы»

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Аренда	5 100 000	3 145 833
Доходы от софинансирования не принимаемые	500 000	499 200
Курсовые разницы	21 784 075	11 927 688
Оценочные обязательства по оплате труда	137 923	767 773
Реализация основных средств		
Реализация прочего имущества (материалов)	993 335	157 717
Резервы по сомнительным долгам не принимаемые	584 020	
Страховое возмещение		9 922 049
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	63 409 318	
Субсидия	6 257 118	1 904 200
Прочие внереализационные доходы и расходы	43 725	555 819
	98 809 514	28 880 279

6.6 Стр. 2350 «Прочие расходы»

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Аренда	5 742 592	59 105
Государственная пошлина	247 508	111 415
Вознаграждение за выданное поручительство	716 653	1 402 655
Земельный налог	50 477	50 477
Комиссия иностранного банка		
Курсовые разницы	12 996 037	4 222 470
Налог на имущество	18 971	19 915
Продажа валюты		112 263
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		
Прочие внереализационные доходы и расходы	6 564 866	799 403
Реализация основных средств	2 085 625	383 612
Реализация прочего имущества (материалов)	1 152 259	79 512
Расходы на услуги банков	1 797 463	1 253 047
Спонсорская помощь		
Транспортный налог	829 034	806 437
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	8 200 773	2 928 762
Резерв по сомнительным долгам	104 659 427	3 143 297
	145 061 683	15 372 369

В Отчете о финансовых результатах за 2023, 2024 год доходы и расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты, реализацией основных средств отражены свернуто в составе показателей «прочие расходы» / «прочие доходы».

7 РАСКРЫТИЕ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

При формировании Отчета о движении денежных средств Общество использует классификацию денежных потоков, указанную в пунктах 9 - 11 ПБУ 23/2011. Свернуто отражаются следующие денежные потоки: Продажа/покупка иностранной валюты; Выдача денежных средств под отчет; Пероценка денежных средств на валютных счетах; Поступления и платежи в Отчете о движении денежных средств раскрыты за минусом суммы НДС.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111), «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» (код 4112) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).

- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

8 ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ.

Информация о наличии и движении обеспечений приведена в разделе 8 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обеспечения, выданные и полученные Обществом по состоянию на 31 декабря 2024 года, представлены следующим образом:

Вид выданного обеспечения	Реквизиты договора, по которому выдано /получено обеспечение	Выданное обеспечение	Залоговая стоимость, руб./сумма обеспечения	Основное обязательство, по которому выдано обеспечение	За кого (от кого) выдано обеспечение	Кому выдано обеспечение
Обеспечения выданные:						
Залог	Договор залога №Г-1/20/ГА/0014-07/20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Транспортные средства по оценочной стоимости	63 501 546	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранга) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020, Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранга) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	ООО «ВТК», ООО «ВТК ИНВЕСТ»	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №П-20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранга) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	ООО «ВТК»	ПАО «Промсвязьбанк»
Залог	Договор залога движимого имущества №ДЗ-002/22-32 от 19.12.2022	Транспортные средства	21 306 750	Договор целевого займа №ДЗ-002/22 от 19.12.2022	ООО «ВТК ИНВЕСТ»	НКО Фонд «МКК ЕАО»
Залог	Договор ипотеки зданий, сооружений №ДЗ-002/22-32 от 19.12.2022	Нежилые здания, сооружений	26 910 000	Договор целевого займа №ДЗ-002/22 от 19.12.2022	ООО «ВТК ИНВЕСТ»	НКО Фонд «МКК ЕАО»
Итого			122 618 296			
Обеспечения полученные:						
Поручительство	Договор поручительства №126/Г/13/20 от 24.09.2020	Поручительство	1 600 000	Договор целевого займа №ДЗ-170/20 от 24.09.2020	НО – Фонд «Инвестиционное агентство Еврейской автономной области» (Региональная гарантийная организация, РГО)	ФГАУ «Российский Фонд технологического развития»

Гарантия	Договор о предоставлении независимой гарантии №102020/1406 от 22.10.2020	Гарантия	67 770 000	Договор целевого займа №ДЗ-170/20 от 24.09.2020	Акционерное общество «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства»	ФГАУ «Российский Фонд технологического развития»
Гарантия	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранга) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Гарантия	45 130 000	Договор целевого займа №ДЗ-170/20 от 24.09.2020	ПАО «Промсвязьбанк»	НО "Фонд развития промышленности Хабаровского края", ФГАУ "Российский Фонд технологического развития"
Поручительство	Договор поручительства №1П-20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранга) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	ООО «ВТК»	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №2П-20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранга) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	ООО «Вымпел-Проф»	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №4П-20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранга) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Кажасв К.В.	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №5П-20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранга) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Касаткин А.В.	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №3П-20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранга) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Ганченко В.А.	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №6П-20/ГА/0015-07 от 27.04.2021	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранга) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	ООО «Пирамида»	ПАО «Промсвязьбанк»

Поручитель ство	Договор поручительства №8П- 20/ГА/0015-07 от 27.04.2021	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Кажаева К.В.	ПАО «Промсвязьбан к»
Поручитель ство	Договор поручительства №7П- 20/ГА/0015-07 от 27.04.2021	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	ООО «Восход»	ПАО «Промсвязьбан к»
Поручитель ство	Договор поручительства №193/Г/25/22 от 19.12.2022	Поручительство	5 700 000	Договор целевого займа №ДЗ-002/22 от 19.12.2022	«Фонд «Инвестицио нное агентство Еврейской автономной области»	НКО Фонд «МКК ЕАО»
Поручитель ство	Договор поручительства №ДЗ- 002/22-111 от 19.12.2022	Поручительство	49 410 000	Договор целевого займа №ДЗ-002/22 от 19.12.2022	Кажаев В.В.	НКО Фонд «МКК ЕАО»
Залог	Договор залога №Г- 3/20/ГА/0015-07 от 23.10.2023	Транспортные средства	16 862 400	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Кажаева К.В.	ПАО «Промсвязьбан к»
Поручитель ство	Договор поручительства №9П- 20/ГА/0015-07 от 25.09.2023	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий № 20/ГА/0015-07 30.11.2020	Ганченко Е.Ю.	ПАО «Промсвязьбан к»
Залог	Договор залога №Г- 2/20/ГА/0014- 07/20/ГА/0015-07 от 25.09.2023	Залог транспортных средств	21 190 215	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020, Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020.	ООО «ВТК»,	ПАО «Промсвязьбан к»
Итого			613 832 615			

Обеспечения, выданные и полученные Обществом по состоянию на 31 декабря 2023 года, представлены следующим образом:

Вид выданного обеспече ния	Реквизиты договора, по которому выдано /получено обеспечение	Выданное обеспечение	Залоговая стоимость, руб./сумма обеспечения	Основное обязательство, по которому выдано обеспечение	За кого (от кого) выдано обеспечение	Кому выдано обеспечение
Обеспечения выданные:						

Залог	Договор залога №Т-1/20/ГА/0014-07/20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Транспортные средства по оценочной стоимости	63 501 546	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020, Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	ООО «ВТК», ООО «ВТК ИНВЕСТ»	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №1П-20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	ООО «ВТК»	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №1П-100-0006-21-2-37 от 30.04.2021	Поручительство	67 000 000	Кредитный договор об открытии кредитной линии (с установленным лимитом выдачи) №100-0006-21-2-37 от 30.04.2021	ООО «ВТК»	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №1П-100-0046-21-3-37 от 30.12.2021	Поручительство	20 000 000	Кредитный договор об открытии кредитной линии (с установленным лимитом выдачи) №100-0046-21-3-37 от 30.12.2021	ООО «ВТК»	ПАО «Промсвязьбанк»
Залог	Договор залога №Т-1/100-0046-21-3-37 от 30.12.2021	Автомобиль	5 650 400	Кредитный договор об открытии кредитной линии (с установленным лимитом выдачи) №100-0046-21-3-37 от 30.12.2021	ООО «ВТК ИНВЕСТ»	ПАО «Промсвязьбанк»
Залог	Договор залога движимого имущества №ДЗ-002/22-32 от 19.12.2022	Транспортные средства	21 306 750	Договор целевого займа №ДЗ-002/22 от 19.12.2022	ООО «ВТК ИНВЕСТ»	НКО Фонд «МКК ЕАО»
Залог	Договор ипотеки зданий, сооружений №ДЗ-002/22-32 от 19.12.2022	Нежилые здания, сооружений	26 910 000	Договор целевого займа №ДЗ-002/22 от 19.12.2022	ООО «ВТК ИНВЕСТ»	НКО Фонд «МКК ЕАО»
Залог	Договор залога №Т-2/100-0006-21-2-37 от 25.09.2023	Транспортные средства	19 189 102	Кредитный договор об открытии кредитной линии №100-0006-21-2-37 от 30.04.2021	ООО «ВТК»	ПАО «Промсвязьбанк»

Итого			234 457 798			
Обеспечения полученные:						
Поручительство	Договор поручительства №126/Г/13/20 от 24.09.2020	Поручительство	1 600 000	Договор целевого займа №ДЗ-170/20 от 24.09.2020	НО – Фонд «Инвестиционное агентство Еврейской автономной области» (Региональная гарантийная организация, РГО)	ФГАУ «Российский Фонд технологического развития»
Гарантия	Договор о предоставлении независимой гарантии №102020/1406 от 22.10.2020	Гарантия	67 770 000	Договор целевого займа №ДЗ-170/20 от 24.09.2020	Акционерное общество «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства»	ФГАУ «Российский Фонд технологического развития»
Гарантия	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/Г/А/0015-07 от 30.11.2020	Гарантия	45 130 000	Договор целевого займа №ДЗ-170/20 от 24.09.2020	ПАО «Промсвязьбанк»	НО "Фонд развития промышленности Хабаровского края", ФГАУ "Российский Фонд технологического развития"
Поручительство	Договор поручительства №1П-20/Г/А/0015-07 от 30.11.2020	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/Г/А/0015-07 от 30.11.2020	ООО «ВТК»	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №2П-20/Г/А/0015-07 от 30.11.2020	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/Г/А/0015-07 от 30.11.2020	ООО «Вымпел-Проф»	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №4П-20/Г/А/0015-07 от 30.11.2020	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/Г/А/0015-07 от 30.11.2020	Кажасв К.В.	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №5П-20/Г/А/0015-07 от 30.11.2020	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/Г/А/0015-07 от	Касаткин А.В.	ПАО «Промсвязьбанк»

				30.11.2020		
Поручительство	Договор поручительства №3П-20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Ганченко В.А.	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №6П-20/ГА/0015-07 от 27.04.2021	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	ООО «Пирамида»	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №8П-20/ГА/0015-07 от 27.04.2021	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Кажаева К.В.	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №7П-20/ГА/0015-07 от 27.04.2021	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	ООО «Восход»	ПАО «Промсвязьбанк»
Залог	Договор ипотеки нежилого здания и земельного участка №Н-1/20/ГА/0014-07/20/ГА0015-07 от 27.04.2021	Недвижимое имущество	8 014 600	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Кажаева К.В.	ПАО «Промсвязьбанк»
Банковская гарантия	Договор о предоставлении банковской гарантии №00024-22-07 от 03.03.2022	Банковская гарантия	31 211 751	Возврат в бюджет сумм НДС, заявленных к возмещению за 4 квартал 2021 г.	ПАО «Промсвязьбанк»	Управление ФНС по ЕАО
Поручительство	Договор поручительства №3П/00024-22-07 от 03.03.2022	Поручительство	31 211 751	Договор о предоставлении банковской гарантии №00024-22-07 от 03.03.2022	Касаткин А.В.	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №1П/00024-22-07 от 03.03.2022	Поручительство	31 211 751	Договор о предоставлении банковской гарантии №00024-22-07 от 03.03.2022	Ганченко В.А.	ПАО «Промсвязьбанк»

Поручительство	Договор поручительства №211/00024-22-07 от 03.03.2022	Поручительство	31 211 751	Договор о предоставлении банковской гарантии №00024-22-07 от 03.03.2022	Кажасв В.В.	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №193/Г/25/22 от 19.12.2022	Поручительство	5 700 000	Договор целевого займа №ДЗ-002/22 от 19.12.2022	«Фонд «Инвестиционное агентство Еврейской автономной области»	НКО Фонд «МКК ЕАО»
Поручительство	Договор поручительства №ДЗ-002/22-111 от 19.12.2022	Поручительство	49 410 000	Договор целевого займа №ДЗ-002/22 от 19.12.2022	Кажасв В.В.	НКО Фонд «МКК ЕАО»
Залог	Договор залога прав по договору гарантийного депозита №ГД-1/100-0006-21-2-37/20/Г/А/0014-07/111-20/Г/А/0015-07 от 25.09.2023	Залог прав	8 001 840	Кредитный договор об открытии кредитной линии (с установленным лимитом выдачи) №100-0006-21-2-37 от 30.04.2021, Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/Г/А/0014-07 от 30.11.2020, Договор поручительства №111-20/Г/А/0014-07 от 30.11.2020	ООО «ВТК»,	ПАО «Промсвязьбанк»
Депозит	Договор гарантийного депозита №4903-09-23-06 от 25.09.2023	Депозит	8 001 840	Кредитный договор об открытии кредитной линии (с установленным лимитом выдачи) №100-0006-21-2-37 от 30.04.2021, Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/Г/А/0014-07 от 30.11.2020, Договор поручительства №111-20/Г/А/0014-07 от 30.11.2020	ООО «ВТК»,	ПАО «Промсвязьбанк»
Залог	Договор залога №Т-3/20/Г/А/0015-07 от 23.10.2023	Транспортные средства	16 862 400	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий №20/Г/А/0015-07 от 30.11.2020	Кажасва К.В.	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №911-20/Г/А/0015-07 от 25.09.2023	Поручительство	45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий № 20/Г/А/0015-07 30.11.2020	Гагиченко Е.Ю.	ПАО «Промсвязьбанк»

Залог	Договор залога №Т-2/20/ГА/0014-07/20/ГА/0015-07 от 25.09.2023	Залог транспортных средств	21 190 215	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020, Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020,	ООО «ВТК»,	ПАО «Промсвязьбанк»
Итого			762 697 899			

9 КУРСЫ ВАЛЮТ И КУРСОВЫЕ РАЗНИЦЫ.

Операции в иностранной валюте в 2022, 2023, 2024 гг. проводились в долларах США, китайских юанях.

Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте отражены в составе прочих доходов и прочих расходов в Отчете о финансовых результатах.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется курс, установленный Центральным банком РФ на дату совершения операций.

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на дату составления бухгалтерской отчетности:

Валюта	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года	31 декабря 2022 года
Доллар США	101,6797	89,6883	70,3375
Китайский юань	13,4272	12,5762	9,89492

10 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕКТАХ АРЕНДЫ.

Общество в 2023, 2024 году арендует:
- лесные участки, расположенные на территории Облученского, Октябрьского муниципальных районов Еврейской автономной области для осуществления производственной деятельности;

- земельные участки, расположенные на территории Администрации Бираканского городского поселения Облученского муниципального района Еврейской автономной области для заготовки древесины;

- земельные участки, расположенные на территории Администрации муниципального района "Бирское городское поселение" для строительной промышленности.

Информация об арендованных участках представлена следующим образом:

Арендодатель	Наименование арендованного объекта
Администрация Бираканского городского поселения Облученского муниципального района Еврейской автономной области	Земельный участок 87 100,0 кв.м. (кадастровый номер 79:05:3600028:145)
	Земельный участок 99818,0 кв.м. (кадастровый номер 79:05:1400001:143)
Администрация муниципального района "Бирское городское поселение"	Земельный участок 5 001,0 +/- 24,75 кв.м. (кадастровый номер 79:05:3500002:36) Земельный участок 130 000,0 +/- 126 кв.м. (кадастровый номер 79:05:3500002:22) расторгнут 21.03.2023
Управление лесами Правительства Еврейской автономной области	Лесной участок 3 138,0 га – Кульдурское лесничество, Бираканское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0000000:159)
	Лесной участок 18 151,08 га – Кульдурское лесничество, Известковое, Кульдурское участковые лесничества (кадастровый номер 79:05:0000000:159)
	Лесной участок 35 186,88 га – Кульдурское лесничество, Известковое, Кульдурское участковые лесничества (кадастровый номер 79:05:0000000:374)
	Лесной участок 5,04 га – Кульдурское лесничество, Кульдурское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0200001:14)
	Лесной участок 105 429,7822 га – Кульдурское лесничество, Бираканское, Известковое, Теплоозерское участковые лесничества (кадастровый номер 79:05:0000000:159)
	Лесной участок 3 390,26 га – Кульдурское лесничество, Теплоозерское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:1400002:11)
	Лесной участок 0,3145 га – Кульдурское лесничество, Известковое участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0000000:158)
	Лесной участок 0,9998 га – Кульдурское лесничество, Бираканское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:1300002:35)
	Лесной участок 1,2435 га – Кульдурское лесничество, Известковое участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:1300002:34)
	Лесной участок 0,4 га – Кульдурское лесничество, Бираканское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:1300002:2)
	Лесной участок 21 716,9703 га – Кульдурское лесничество, Бираканское, Кульдурское, Теплоозерское участковые лесничества (кадастровый номер 79:05:0000000:159)
	Лесной участок 3 133,29 га – Кульдурское лесничество, Бираканское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0300001:602)
	Лесной участок 0,9538 га – Кульдурское лесничество, Бираканское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0300001:26)
	Лесной участок 1,14 га – Кульдурское лесничество, Бираканское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0300001:20)
	Лесной участок 11,4684 га – Кульдурское лесничество, Кульдурское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0400001:761)
	Лесной участок 20,0 га – Кульдурское лесничество, Теплоозерское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0400001:28)
	Лесной участок 407,429 га – Кульдурское лесничество, Бираканское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0400001:403)
	Лесной участок 7,6547 га – Кульдурское лесничество, Кульдурское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0400001:760)
	Лесной участок 27,938 га – Кульдурское лесничество, Теплоозерское участковое лесничество (кадастровый номер 79:05:0400001:765)
	Лесной участок 131 581,3967 га – Октябрьское лесничество, Полевое, Помпеевское, Самарское, участковое лесничество (кадастровый номер 79:02:0000000:74)
	Лесной участок 9,941 га – Октябрьское лесничество, Самарское участковое лесничество (кадастровый номер 79:02:0100001:87)
Лесной участок 227,87 га – Октябрьское лесничество, Самарское, Полевое участковые лесничества (кадастровый номер 79:02:0200001:138)	
Лесной участок 437,032 га – Октябрьское лесничество, Полевое участковое лесничество (кадастровый номер 79:02:0200001:137)	
Лесной участок 26,5471 га – Октябрьское лесничество, Самарское участковое лесничество (кадастровый номер 79:02:0100001:113)	

	Лесной участок 0,9677 га – Октябрьское лесничество, Самарское участковое лесничество (кадастровый номер 79:02:0100001:117)
	Лесной участок 0,9024 га – Октябрьское лесничество, Полевое участковое лесничество (кадастровый номер 79:02:0200001:24)
	Лесной участок 86,3152 га – Октябрьское лесничество, Самарское участковое лесничество (кадастровый номер 79:02:0100001:114)
	Лесной участок 55,0879 га – Октябрьское лесничество, Самарское участковое лесничество (кадастровый номер 79:02:0100001:116)
	Лесной участок 0,94 га – Октябрьское лесничество, Полевое участковое лесничество (кадастровый номер 79:02:0502001:37)

11 ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

12 ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

13 ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ.

Информация о наличии и движении государственной помощи приведена в разделе 9 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2024 году Обществом была получена государственная помощь:

Источник финансирования	Цель финансирования	Сумма, руб.
ИНВЕСТИЦИОННОЕ АГЕНТСТВО ЕАО НКО ФОНД	Софинансирование транспортных расходов на доставку товаров за рубеж по договорам поставки товаров на внешние рынки	500 000
Департаментом промышленности и сельского хозяйства Правительства Еврейской автономной области	Субсидии на возмещение части затрат промышленных предприятий на оплату услуг ресурсоснабжающих организаций по подключению к коммунальной инфраструктуре в рамках реализации инвестиционного проекта	4 173 518
Департаментом промышленности и сельского хозяйства Правительства Еврейской автономной области	Субсидии на возмещение части затрат на приобретение нового оборудования	2 083 600
		6 757 118

В 2023 году Обществом была получена государственная помощь:

Источник финансирования	Цель финансирования	Сумма, руб.

Некоммерческой организацией - Фонд «Инвестиционное агентство Еврейской автономной области»	Софинансирование транспортных расходов на доставку товаров за рубеж по договорам поставки товаров на внешние рынки	499 200
Департаментом промышленности и сельского хозяйства Правительства Еврейской автономной области	Субсидии части затрат промышленных предприятий на оплату услуг ресурсоснабжающих организаций по подключению к коммунальной инфраструктуре в рамках реализации инвестиционного проекта	1 904 000
		2 403 200

14 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2024 год составила 66 936 067 руб.

Убыток до налогообложения по данным бухгалтерского учета за 2024 год составил 174 431 874 руб. Разница между бухгалтерским и налоговым убытком, образовалась в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах:

Условный доход по налогу на прибыль определяется, как произведение бухгалтерского убытка, на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату, и составил 34 886 375 руб.

В целях определения текущего налога на прибыль условный расход скорректирован на:

1. Постоянное налоговое обязательство, сумма которого (21 706 869) руб. - 20% от суммы постоянных разницы формирующей бухгалтерскую прибыль отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов. Сумма постоянных разниц составила 108 534 342 руб.
2. Отложенное налоговое обязательство, сумма которого равна 988 795 руб.
3. Отложенный налоговый актив, сумма которого равна (14 168 301) руб.

15 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

По состоянию на 31.12.2024 г исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

- Кажасев Владимир Владимирович - Генеральный директор, участник Общества
- Связанными сторонами в 2024 году признаются:
- Кажасев Владимир Владимирович - Генеральный директор, участник Общества
 - Кажасва Карина Владимировна - дочь участника Общества

Информация об операциях со связанными сторонами в 2024 году представлена следующим образом:

руб.

Наименование контрагента – связанной	Содержание операции	Оборот		Величина задолженности	
		ДТ	КТ	ДТ	КТ

стороны					
Кажасва К.В.	Договоры займа	-	-	-	32 703 889

Сопоставимая информация об операциях со связанными сторонами в 2023 году:

Наименование контрагента – связанной стороны	Содержание операции	Оборот		Величина задолженности	
		ДТ	КТ	ДТ	КТ
Кажасва К.В.	Договоры займа	-	-	-	32 703 889

Конечными бенефициарными владельцами Общества являются:

- Кажасв Владимир Владимирович

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

1. единоличного исполнительного органа – генерального директора

2. должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (главный бухгалтер, главный технолог, директор по развитию, начальник участка сушильного оборудования). Размер краткосрочных выплат единоличному исполнительному органу и должностным лицам Общества, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации в 2024 году составляет 2 437 840 руб. (в 2023г. – 3 113 542 руб.), сумма страховых взносов составляет 291 350 руб. (в 2023г. – 381 634 руб.).

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.

Платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и других социальных гарантий по окончании трудовой деятельности, основному управленческому персоналу в 2023, 2024 году не выплачивались. Вознаграждения долей в уставном капитале и выплаты на их основе основному управленческому персоналу в 2023, 2024 году не выплачивались. Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись.

16 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2024 год существенных событий после отчетной даты не было.

17 ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. К причинам, обусловившим отрицательные чистые активы предприятия по итогам 2024г., можно отнести следующее:

Значительную долю в структуре себестоимости продаж занимают транспортные расходы, так как предприятие перевозит грузы на дальние расстояния (с производственно-промышленной площадки предприятия в поселке Биракан Еврейской автономной области до Хабаровского края, откуда в дальнейшем продукция отправляется на экспорт).

Кроме того, как отмечено выше, проект ООО «ВТК ИНВЕСТ» динамично развивается, и для инвестиционных предприятий в целом характерны убытки в период осуществления капиталовложений в связи со значительными амортизационными отчислениями.

Также отмечаем, что в бухгалтерской (финансовой) отчетности наблюдается положительная динамика, наблюдается увеличение выручки при уменьшении убытка в сравнении с аналогичным периодом предыдущего года.

Несмотря на то, что размер чистых активов на 31.12.2024 г. отрицательный, Общество не планирует прекращение деятельности, соблюдает требования непрерывности деятельности, установленные действующим законодательством.

В 2024 г. введены в эксплуатацию дополнительные мощности для сушки шломатериалов. Ведутся работы по созданию производств шпона, топливных брикетов «пипи-кей», угля из топливных брикетов «пипи-кей», заготовок-пластин для изготовления зубочисток.

Генеральный директор



Кажаев В.В.

31.03.2025 года

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ВТК ИНВЕСТ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	777	794	812
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	554 665	590 529	559 065
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	137 939	96 183	53 948
Прочие внеоборотные активы	1190	17 342	143 505	160 867
Запасы	1210	196 980	278 103	258 591
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	22	200	1 007
Дебиторская задолженность*	1230	309 806	193 185	232 785
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 294	20	301
Прочие оборотные активы	1260	3 009	4 219	22 226
ИТОГО активы	-	1 225 834	1 306 738	1 289 602
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 291 927	1 189 100	906 284
Отложенные налоговые обязательства	1420	29 330	22 475	17 483
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	734	38 517	124 895
Заемные средства краткосрочные	1510	31	49	30
Кредиторская задолженность	1520	341 008	354 471	386 290
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 482	3 274	3 099
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 666 512	1 607 886	1 438 081
Стоимость чистых активов	-	(440 678)	(301 148)	(148 479)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	850	(56)	-	-	(18)	850	(73)		
	5150	за 2023г.	850	(38)	-	-	(18)	850	(56)		
в том числе:	5141	за 2024г.	850	(56)	-	-	(18)	850	(73)		
НИОКР по подбору и формированию лесных участков	5151	за 2023г.	850	(38)	-	-	(18)	850	(56)		

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-



Руководитель
Кажаев Владимир Владимирович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	122 521	81 393	(8 640)	(70 830)	124 444
	5250	за 2023г.	127 524	164 752	(21 256)	(148 499)	122 521
в том числе:							
Углевывжигательный комплекс, состоящий из двух печей для обжига производительною 1500 кг. в час	5241	за 2024г.	12 500	-	-	-	12 500
Котел твердотопливный мод. DZC3-1.0-S паровой / Котельная около суш.комплекса	5251	за 2023г.	-	12 500	-	-	12 500
Сепаратор для просеивания опилок для линии по производству пини-кей	5242	за 2024г.	1 000	(1 000)	-	-	-
Натяжной механизм ленточнопильного пилы	5252	за 2023г.	-	1 000	-	-	1 000
Маховик стальной литой в сборе со шкивом	5243	за 2024г.	918	-	-	-	918
Станина (каретка) для ленточнопильного станка в комплекте с захватами бревен (з/ч)	5253	за 2023г.	-	918	-	-	918
Станок бревнопильный двухвальный "Тополь-450"М	5244	за 2024г.	1 188	-	-	-	1 188
Щит ЦРС 400А	5254	за 2023г.	1 188	-	-	-	1 188
Навесное оборудование для погрузчика: захват челюстной	5245	за 2024г.	511	-	-	-	511
Кромкообрезной станок (идент.ном. МУ216181, мод. MJE 160)	5255	за 2023г.	761	-	250	-	511
Брусовальный станок (идент.ном. МУ216182, мод. MJT4050)	5246	за 2024г.	487	-	-	-	487
Станок заточный для дисковых пил (мод. NC668)	5256	за 2023г.	487	-	-	-	487
Сушильная камера мод.XNQ-100	5247	за 2024г.	1 083	-	-	-	1 083
Сушильная камера мод.XNQ-100 /Z	5257	за 2023г.	1 083	-	-	-	1 083
Топка механическая с механической колосниковой решеткой	5248	за 2024г.	121	-	-	-	121
Автопогрузчик с вилочным захватом DALIAN CPC50 гос.номер	5258	за 2023г.	121	-	-	-	121
Ангар металлический	5249	за 2024г.	-	792	-	-	792
Автомобиль грузовой бортовой Тойота Дюна T625BE79	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	1 302	-	-	1 302
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	3 038	-	-	3 038
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	977	-	-	977
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	-	4 335	-	-	4 335
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2024г.	2 958	-	-	-	2 958
		за 2023г.	2 958	-	-	-	2 958
		за 2024г.	4 167	-	-	-	4 167
		за 2023г.	4 167	-	-	-	4 167
		за 2024г.	-	901	-	(901)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Ноутбук MSI GF76 Katana	за 2024г.	-	110	-	-	(110)	-
Автомобиль сортиментовоз САВ 6977СВ VIN X89697СВ6Н5ЕR2002	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	479	-	-	(479)	-
Прицеп-сортиментовоз САВ 83433. VIN X8983433С4ЕR2094	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	142	-	-	(142)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Линия электропередачи 10кВ (от трансформаторной подстанции до лесопильного цеха №2)	за 2024г.	922	708	-	-	-	922
	за 2023г.	922	-	-	-	-	922
4 линии электроснабжения лесопильного цеха №1	за 2024г.	230	-	-	-	-	230
	за 2023г.	230	-	-	-	-	230
Здание АБК п. Биракан	за 2024г.	30 015	4 573	-	-	-	30 723
	за 2023г.	4 573	25 442	-	-	-	30 015
Технологическое присоединение к эл.сетям объекта "Цех по производству шпона и вспомогат. произ-ва"	за 2024г.	7 197	(3 346)	-	-	-	3 852
	за 2023г.	7 197	-	-	-	-	7 197
Технол. присоед-ие к эл.сетям для цеха предв. обработки круглого леса (в т.ч. стройплощадка)	за 2024г.	3 904	-	-	-	-	3 904
	за 2023г.	3 904	-	-	-	-	3 904
Цех изготовления топливных брикетов	за 2024г.	167	-	-	-	-	167
	за 2023г.	-	167	-	-	-	167
Лесная дорога. Кульдурское лесничество, 12,2 км. Кв.38,133,130,37,38,39,40	за 2024г.	-	8 874	-	-	(8 874)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Площадка под завод (87 100 кв.м)	за 2024г.	38 590	15	-	-	-	38 605
	за 2023г.	40 498	-	-	-	(1 582)	38 590
Технологическое присоединение к эл.сетям объекта "Сушильный комплекс"	за 2024г.	-	3 324	-	-	-	-
	за 2023г.	7 149	-	-	-	-	7 149
Котел твердотопливный мод. DZCS-1.0-S паровой / Суш.	за 2024г.	-	3 700	-	-	(3 700)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Здание котельной для сушильного комплекса	за 2024г.	-	10 750	-	-	(10 750)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Цех по изготовлению зубочисток	за 2024г.	-	420	-	-	-	420
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Сборно-разборное здание некапитальное (тех.помещение, суш.ком.)	за 2024г.	-	24 421	-	-	(24 421)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Сушильный комплекс для сушки пиломатериалов (2 камеры)	за 2024г.	-	21 453	-	-	(21 453)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
Комплект лесопильного оборудования (Окорочный станок для бревен "Krafter RD-600")	за 2024г.	9 933	-	-	-	-	9 933
	за 2023г.	9 933	-	-	-	-	9 933
Деревособрабатывающее оборудование (ВыКУПЕН Дог 917)	за 2024г.	6 629	-	-	-	-	6 629
	за 2023г.	6 629	-	-	-	-	6 629
Миникотельная Zota	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	61	(61)	-	-	-	-
Дробилка молотковая безрешотная ДМБ-2-75 (Пеллеты)	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	1 316	-	-	-	-	1 316
Комплект футеровок для дробилки ДМБ-2-75 (Пеллеты)	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	47	-	-	-	-	47
Станок пильный ленточный	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	293	-	-	-	-	293
Станок пильный многодисковый с встроенным электродвигателем	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	1 419	1 419	-	-	(1 419)	-

Станок деревообрабатывающий пильный многодисковый	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	1 980	-	-	-	-	-	-	-
Линейные направляющие (рельсы) для деревообрабатывающего станка (часть станка)	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	278	-	-	-	-	-	-	-
Станок для вальцевания ленточных пил	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	117	117	-	-	-	-	(117)	-
Станок заточный для режущих инструментов	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	131	131	-	-	-	-	(131)	-
Электродвигатель переменного тока Y180L-4	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	411	-	-	-	-	-	-	-
Электродвигатель переменного тока Y2-132S1-2	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	71	-	-	-	-	-	-	-
Станок деревообрабатывающий строгально-фрезерный	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	313	384	-	-	-	-	(384)	-
Натяжной механизм ленточнопильного пилы	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	497	-	-	-	-	-	-	-
Станина (каретка) для ленточнопильного деревообрабатывающего станка в комплекте с захватами (з/ч)	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	259	-	-	-	-	-	-	-
Станок пильный дисковой для обработки древесины без ЧПУ	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	96	(96)	-	-	-	-	-	-
Камера КСО202М-8ВВ-630 с VF-12 и БМР3	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	427	(427)	-	-	-	-	-	-
Дробилка молотковая безрешотная ДМБ-2-75 (Пеллеты)1	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сушильный комплекс, состоящий из 9 сушильных камер для сушки пиломатериалов	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ангар сборно-разборный 18x42x5	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	1 025	-	-	-	-	-	(1 025)	-
Автомобиль Nissan Dualis H990KY27	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Трактор колесный МТЗ-80	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	253	-	-	-	-	(253)	-
Грузовой сортиментовоз с манипулятором Х4Р68633МВ0000086	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	200	-	-	-	-	(200)	-
Цех для производства топливных гранул (пеллет)	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 103	-	-	-	-	(2 103)	-
Цех лесопиления №2	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	12 132	42 029	-	-	-	-	(54 161)	-
Технологическое присоединение к эл.сетям объекта "Пеллетный цех (в т.ч. строит.площадка)"	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	3 300	26 149	-	-	-	-	(29 449)	-
Станок пильный ленточный	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 882	-	-	-	-	(1 882)	-
Станок деревообрабатывающий пильный многодисковый MJ-F6-400-200-F	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 087	-	-	-	-	(2 087)	-
Линия электропередачи 0.4 кВ от Лесопильного цеха от линии сортировки до линии окорки п.Биракан	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Цех для производства топливных гранул (пеллет)	за 2024г.	180	-	-	-	-	-	-	(180)
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	за 2023г.		427	(427)
	за 2023г.	за 2024г.		
(камера КС0202М-8ВВ-030 с VГ-1.2 и ВМГ-3)	-	-	-	-
Бетонная площадка для сушильного комплекса для сушки пиломатериалов, п.Биракан, ул.Заречная, 24	-	-	-	-
	6 399	6 399	6 399	-
Дробилка молотковая безрешотная ДМБ-2-75 (Пеллеты) / м	-	-	-	-
	1 362	1 362	1 362	(1 362)
Воздушные питающие линии для электроснабжения пеллетного цеха / модернизация	-	-	-	-
	238	238	238	(238)
Сушильный комплекс для сушки пиломатериалов	-	-	-	-
	40 128	40 128	40 128	(40 128)
Станок для заточки дисковых пил с тв.сплавным нап. ф100-1000мм по передним и задним граням мод. OSW-5	1 182	1 182	-	(1 182)
Сортиментовоз 6377N3 гос.номер Т932АЕ79	-	-	-	-
	6 390	6 390	-	(6 390)

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	
		за 2023г.	за 2024г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	6 047
в том числе:			
Цех лесопиления №2 кад.№ 79:05:3600028:154 п.Биракан, ул.Заречная 24	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	21 991	21 991	21 991
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	553	553	553
	5288	-	-	-



Руководитель
 (подпись)
 Кажаев Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
В том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
В том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)

Кажаев Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель  Кажаев Владимир Владимирович
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода										
			На начало года		поступление						выбыло		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)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2024г. за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:																							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2024г. за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5503 5523	за 2024г. за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5504 5524	за 2024г. за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2024г. за 2023г.	196 548 233 004	(3 363) (220)	151 726 98 852	- -	- -	(35 220) (135 308)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	70 70	313 124 196 548	(3 318) (3 363)	
в том числе:																							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2024г. за 2023г.	171 872 117 594	(227) (220)	135 315 95 655	- -	- -	(25 595) (41 377)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	281 592 171 872	(643) (227)	
Авансы выданные	5512 5532	за 2024г. за 2023г.	13 200 101 481	(3 136) -	5 519 -	- -	390 (88 281)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	19 110 13 200	(2 675) (3 136)	
Прочая	5513 5533	за 2024г. за 2023г.	11 476 13 929	- -	10 891 3 197	- -	(10 015) (5 650)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	70 -	12 422 11 476	- -	
	5514 5534	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2024г. за 2023г.	196 548 233 004	(3 363) (220)	151 726 98 852	- -	- -	(35 220) (135 308)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	70 -	313 124 196 548	(3 318) (3 363)

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 Кажаев Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	71 682	25 135
Расходы на оплату труда	5620	38 967	43 669
Отчисления на социальные нужды	5630	5 205	5 484
Амортизация	5640	102 700	111 559
Прочие затраты	5650	100 682	126 750
Итого по элементам	5660	319 236	312 597
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(22 097)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	77 161	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	396 397	290 500

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель _____
 (подпись)
 Кажаев Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 274	4 244	(3 898)	(138)	3 482



Руководитель _____
 (подпись)

Кажаев Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	613 833	762 698	601 088
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	122 618	234 458	215 269
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



(Handwritten signature)

Кажаев Владимир
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	6 757	-	2 403
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	6 757	-	2 403
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2024г.	5910	-	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2024г.	5911	-	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)

Кажаев Владимир
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.