Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «РК-Гранд»

за 2025 год

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РК-Гранд» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

Полное наименование	**Общество с ограниченной ответственностью «РК-Гранд»**
Сокращенное наименование	**ООО «РК-Гранд»**
Юридический адрес / фактический адрес	**186810, Республика Карелия, р-н Питкярантский, нп. Остров Пусунсаари, д. 1**
Почтовый адрес	**186810, Республика Карелия, р-н Питкярантский, г.Питкяранта, а/я 2**
Телефон	**(81433) 4-01-01, (81433) 4-01-02**
Адрес электронной почты	**office@pitzavod.ru**
инн /кпп	**7734710550 / 100501001**

Дата государственной регистрации:
21.10.2013 № 015141378 основной государственный номер 1137746978324

Уставной капитал составляет: 70 010 000 руб.

Генеральный директор – Малышев Константин Сергеевич.

Выкупив на торгах имущество обанкротившегося ОАО «ЦЗ «Питкяранта»», ООО «РК- Гранд» с 01.05.2015г. занимается производством и реализацией сульфатной небеленой целлюлозы (ОКВЭД 17.11 Производство целлюлозы и древесной массы) и сопутствующих продуктов – талового масла и скипидара.
Кроме того, предприятие до 1 сентября 2023 года оказывало услуги по теплоснабжению объектов города Питкяранта.

Реорганизация в 2025 году не проводилась.
Финансово-хозяйственная деятельность ведется в соответствии с законодательством РФ.

Аудитором ООО «РК-Гранд» на 2025 год является ООО «Пост-Консультант» (инн 1001087849,ОГРН 1021000523235).

Действующие лицензии:

Начало действия	№ лицензии	Вид деятельности	Лицензиар
17.06.2022	№ Л039-00117-77/00287208 ГМ	Деятельность в области гидрометеорологии и в смежных с ней областях (за исключением указанной деятельности, осуществляемой в ходе инженерных изысканий, выполняемых для подготовки проектной документации, строительства, реконструкции объектов капитального строительства) л) проведение наблюдений за состоянием окружающей среды, физическими и химическими процессами, происходящими в окружающей среде, для определения уровня химического загрязнения водных объектов (в том числе по гидробиологическим показателям), сбор, обработка, хранение, предоставление и распространение информации и информационной продукции, полученной в результате проведения указанных наблюдений	ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПО ГИДРОМЕТЕОРОЛОГИИ И МОНИТОРИНГУ ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ
10.06.2022	№ Л020-00113-10/00018488	Деятельность по сбору, транспортированию,обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности	БАЛТИЙСКО-АРКТИЧЕСКОЕ МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЯ
28.03.2016	№ ВХ-01 007789	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности Лицензиар Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору
15.10.2015	№ ПРД 7707259	Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте	Управление государственного железнодорожного надзора
15.09.2015	№ Л041-01175-10/00300994	Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения

2. Производственные показатели работы предприятия.

За 2025 год выпущено 108866 тонн товарной целлюлозы, 4102 тонны талового масла, 573 тонн скипидара очищенного. Варка целлюлозы за анализируемый период составила 109 793 тонны.
Простой производства в связи с остановом на капитальный ремонт за 2025 год составил 9 дней.
Среднесуточная производительность пресспата за 2025 год составила 311,9 тонн по сухой целлюлозе.

В отчетном году количество переводов из электромарок целлюлозы составило 1290 тонн или 1,185 % от общей выработки.

За 2025 год выработано собственной электроэнергии 43607 тыс.кВт.час. Прием электроэнергии со стороны составил 38444 тыс.кВт.час.

3. Сбыт и реализация продукции.

Объем реализации целлюлозы за 2025 год составил 106 223 тонн целлюлозы, из них отгрузка с завода 110 325 тн,. На экспорт отгружено 98 213 тонны, что составляет 92% от общего объема отгруженной целлюлозы, из них на экспорт с завода – 102 315 тн. Отгрузка талового масла составила 4 061 тонн, в т.ч. на экспорт – 0 тонн. Отгрузка скипидара составила 576 тонн, в т.ч. на экспорт 355 тонны.

4. Снабжение основным сырьем.

Объем поставки лесосырья (баланса) в 2025 году составил 315 298,52 куб.м., щепы технологической – 174 566,2 куб.м.
Поставщики с наибольшим объемом поставок баланса: АО "Запкареллес", ООО «ТверьЛес ТД», ООО "Сортавальский лесозавод", ООО «ФРТ», ООО «РегионТранслес», ООО «Лестрейд-экспорт», ООО «Русский Лесной Альянс». Поставщики с наибольшим объемом поставок привозной щепы: ООО "Элемент", ООО "Сортавальский лесозавод", ООО «Сетлес», ООО «Русский Лесной Альянс».
Поставки мазута в 2025 году составили 9 583,495 тонны.
Поставщики с наибольшим объемом поставок: ПАО «Газпром нефть», ООО «Сибпром».
Поставки газа в 2025 году составили 8 485,982 м3 от ООО «Газпром Межрегионгаз Санкт-Петербург»

5. Трудовые ресурсы.

За 2025 год среднесписочная численность работников предприятия составила 869 человек. Среднемесячная зарплата всего персонала составила 96 315 рублей.
Средняя заработная плата рабочего персонала составила 78 598 рублей.
Текучесть кадров составляет 11,7%. Принято 227 человек, уволено 207 человек.
Производительность труда составила 7 723,2 руб./чел.
Фонд заработной платы (с учетом выплат социального характера) за 2025 год составил 1 010 611 тыс. руб.

6. Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

6.1. Основные положения учетной политики:

Для целей бухгалтерского учета выручка от реализации признается «по отгрузке».
Признавать выручку в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
а) право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;
в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации;
г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

Коммерческие расходы – расходы на продажу.
Коммерческие расходы по продаже целлюлозы, талового масла и скипидара учитывать на субсчете 44,02 «Коммерческие расходы».
Коммерческие расходы признавать в себестоимости проданной продукции, работ, товаров, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Для целей налогообложения такое признание осуществляется с учетом требований статьи 318 главы 25 части второй Налогового Кодекса РФ. С 1 октября 2023 года в связи с изменением действующего законодательства в составе коммерческих расходов отражать экспортные таможенные пошлины и сборы, уплаченные при подаче декларации (до вывоза готовой продукции). При признании выручки от продажи товаров на экспорт таможенные пошлины и сборы списывать на счет 90,7 «Расходы на продажу»

Начисление амортизации объектов основных средств производить независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом. Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 100000 руб. учитывать в составе материально-производственных запасов. Переоценку объектов основных средств на конец отчетного года не производить.
К капитальным вложениям относить затраты в том числе на улучшение и (или) восстановление объекта основных средств (например, достройка, дооборудование, модернизация, реконструкция, замена частей, ремонт, технические осмотры, техническое обслуживание). При этом, в капитальные вложения не включать затраты на неплановые ремонты основных средств, обусловленные поломками, авариями, дефектами ненадлежащей эксплуатацией, в той степени, в которой такие ремонты восстанавливают нормативные показатели функционирования объектов основных средств, в том числе сроки полезного использования, но не улучшают и не продлевают их (за исключением затрат на поддержание работоспособности или исправности активов, используемых при осуществлении капитальных вложений, текущий ремонт этих активов при признании капитальных вложений)
Критерий для определения существенности величины затрат при проведении ремонта, технического осмотра, технического обслуживания для объектов основных средств (однородной группы основных средств) на 2025 год определить:

- Здания – 6 000 000 руб.
- Сооружения – 4 500 000 руб.
- Машины и оборудование (кроме офисного) – 3 000 000 руб.
- Силовые машины и оборудование – 3 000 000 руб.
- Рабочие машины и оборудование – 3 000 000 руб.
- Измер. и регул. приборы и лабор.оборудование – 1 000 000 руб.
- Вычислительная техника – 500 000 руб.
- Передаточные устройства – 2 000 000 руб.
- Производственный и хозяйственный инвентарь – 500 000 руб.
- Транспортные средства – 1 000 000 руб.

Если в момент завершения капитального ремонта основного средства (затраты по которому значительны) межремонтный период существенно не отличается от оставшегося срока полезного использования отремонтированного объекта ОС, то затраты по ремонту увеличивают первоначальную стоимость этого объекта. Если же оставшийся срок полезного использования отремонтированного объекта ОС и

межремонтный период значительно отличаются, то следует отразить в бухгалтерском учете самостоятельный объект ОС, первоначальную стоимость которого составят затраты на капитальный ремонт. СПИ такого объекта установить равным межремонтному периоду.

Приобретенные материалы принимать к учету по фактической себестоимости. Установить способ списания материалов по средней себестоимости. Отражать готовую продукцию по фактической производственной себестоимости без использования счета 40 "Выпуск продукции, работ, услуг" на счете 43 по статьям затрат, списанных со счета 20.

К нематериальным активам относить объекты при выполнении следующих условий:

- объект способен приносить экономические выгоды в будущем;
- организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем;
- возможность выделения или отделения объекта от других активов;
- срок использования объекта превышает 12 месяцев;
- первоначальная стоимость объекта может быть достоверно определена;
- отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

Нематериальные активы принимать к учету на основании надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права организации на результаты интеллектуальной деятельности.

Затраты на покупку (создание) нематериальных активов, включают в состав расходов по мере осуществления. При принятии нематериального актива к учету определять срок его полезного использования. Сроком полезного использования считать выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Стоимость объектов нематериальных активов погашать путем накопления соответствующих сумм на счете 05 "Амортизация нематериальных активов". Амортизацию начислять независимо от результатов деятельности организации в течение установленного срока их полезного использования. Не начислять амортизацию по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования. Установить линейный способ начисления амортизации.

Оценка готовой продукции и услуг для целей налогообложения осуществляется в соответствии с требованиями статьи 319 п.2 части второй НК РФ. Остатки незавершенного производства:

- щепа в банках
- остатки сырой массы в варочных котлах

Продукция прошедшая все стадии технологического процесса, но не прошедшая анализов оценивается по фактической себестоимости - калькулирование каждого передела. Фактическая стоимость НЗП определяется исходя из стоимости содержащихся в нем сырья, основных материалов и полуфабрикатов. Для целей налогообложения порядок оценки НЗП определен ст.319 п.1 НК РФ – по прямым расходам и переделам основного производства.

Учет затрат на производство и калькулирование себестоимости продукции устанавливается раздельно: по основному производству (целлюлоза– по переделам, таловое масло, скипидар, пар, энергия и вода, известь негашеная) и по вспомогательному производству – согласно технических отчетов и позаказно: РСЦ, ЭРЦ, КИПиА, РМЦ, транспортный, водоснабжение (сантехника).

Калькулирование по прямым затратам: очистные сооружения, водозабор 1 подъема.

Учет затрат на подъем воды производить на насосные I и II подъема раздельно по фактическим затратам

Распределение цеховых расходов ТЭЦ производить:

На электроэнергию – 40%

На тепловую энергию – 60%

Затраты на ХВО распределять пропорционально выработанной теплоэнергии:

Энергетические котлы – 70%

На СРК – 30%.
Классификация затрат на производство осуществляется по сформированному перечню для основного, вспомогательного и обслуживающих производств.
Распределение цеховых расходов лесного цеха производить пропорционально заработной плате на подачу в производство, окорку баланса, разгрузку из вагонов, портальные краны.

Затраты на текущий ремонт лесного цеха производить:
Окорка баланса– 60%
Подача в производство – 40%.
Учет затрат осуществлять, разделяя их на прямые и косвенные.
Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности за исключением таможенных экспортных сборов и пошлин, которые признавать в расходах только при признании выручки от продажи товаров на экспорт.

Создавать резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. На конец отчетного года проводить проверку на обесценение товаров со сроком оборачиваемости более года с целью создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Предприятием формируется резерв предстоящих расходов на оплату отпусков с целью равномерного учета предстоящих расходов на оплату отпусков работников. Для целей налогообложения резерв формируется в соответствии со ст.324.1. НК РФ.
Денежные средства и их эквиваленты со сроком погашения более 90 дней или 3 месяца отражать в качестве финансовых вложений
Признавать расходы в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств
Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитывать в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списывать в порядке, предусмотренном для списания стоимости активов данного вида.
К денежным эквивалентам относить депозиты до востребования и вклады на срок до трех месяцев
Расходы, связанные с получением и обслуживанием займов, включать в операционные расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.
Расходы, связанные с получением и обслуживанием аккредитивов, включать в состав прочих расходов в сумме, установленной договором с банком.
В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов фактами хозяйственной жизни, зачитываются, за исключением созданных резервов, штрафов, пени, неустоек по хоз. договорам к получению .
Доходы от аренды являются доходами от обычных видов деятельности. В налоговом учете отнесение доходов (расходов) от сдачи имущества в аренду признать как прочие доходы (расходы) п.4 ст.250.подп.1 п.1 ст.265.
Предмет договора, которым не определен срок аренды, не признается объектом учета аренды
Если договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору, отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа, а также предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду, то к таким договорам аренды не применяется ФСБУ 25/2018, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов;

Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Доходы по операционной аренде предприятие признает равномерно.

Бюджетные средства, принятые к бухгалтерскому учету, отражаются в бухгалтерском учете как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам. По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность и увеличивают счета учета денежных средств, капитальных вложений и т.п.
Если бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере фактического получения ресурсов, то с возникновением целевого финансирования увеличиваются счета учета денежных средств, капитальных вложений и т.п.

Бюджетные средства списываются со счета учета целевого финансирования как увеличение финансовых результатов. Одновременно по внеоборотным активам, приобретенным за счет бюджетных средств и подлежащим согласно действующим правилам амортизации, в общем порядке начисляются амортизационные отчисления. Списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе:

- суммы бюджетных средств на финансирование капитальных затрат - по мере начисления амортизации на протяжении срока полезного использования внеоборотных активов, подлежащих амортизации, или в течение периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств на приобретение внеоборотных активов, не подлежащих амортизации. При этом целевое финансирование учитывается при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию в качестве доходов будущих периодов с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов по мере начисления амортизации на финансовые результаты организации;

- суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов - в периоды признания расходов, на финансирование которых они предоставлены. При этом целевое финансирование признается в качестве доходов будущих периодов в момент принятия к бухгалтерскому учету запасов и других активов с последующим отнесением на доходы отчетного периода при отпуске запасов в производство продукции, на выполнение работ (оказание услуг), начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера.

Если выделение бюджетных средств связано с выполнением определенных условий, то период, в течение которого производится списание суммы со счета учета целевого финансирования, должен определяться исходя из времени признания отдельных видов расходов.

Бюджетные средства, предоставленные в установленном порядке на финансирование расходов, понесенных организацией в предыдущие отчетные периоды, относятся на увеличение финансового результата организации. Бюджетные средства, предоставленные на финансирование капитальных затрат, понесенных организацией в предыдущие отчетные периоды, отражаются в размере начисленной амортизации как увеличение финансового результата организации, в оставшейся части - в качестве доходов будущих периодов.

Критерий существенности для целей бухгалтерского учета равен сумме, отношение которой к общему итогу соответствующих данных статьи баланса за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

7. Налог на прибыль

Основные показатели, характеризующие налог на прибыль:

Показатель	2025 год	2024 год
Применяемая ставка	25,0%	16,5%
Прибыль до налогообложения, тыс. руб.	625 725	1 553 013
Расход по налогу на прибыль, тыс. руб.	(200 328)	(259 470)
Текущий налог на прибыль, тыс. руб.	(133 639)	(214 182)
Отложенный налог на прибыль, тыс. руб.	(66 689)	(45 288)

прирост отложенных налоговых обязательств, тыс. руб.

	Сальдо на 31.12.2024	Признание	Погашение	Сальдо на 31.12.2025
Внеоборотные активы	996		996	0
Готовая продукция	236	15	170	81
Доходы будущих периодов	29 730	81	6 462	23 349
Материалы	1		1	0
Незавершенное производство	601		283	318
Нематериальные активы	6	5		11
Основные средства	98 447	60 637	38 243	120 841
Товары отгруженные	60	1 041	60	1 041
Арендные обязательства	150		150	0
Проценты по обязательствам	178		178	0
Итого	**130 405**	**61 779**	**46 543**	**145 641**

прирост отложенных налоговых активов, тыс. руб.

	Сальдо на 31.12.2024	Признание	Погашение	Сальдо на 31.12.2025
Готовая продукция	248	29	191	86
Основные средства	14 810	1 121	2 672	13 259
Расходы будущих периодов	32 761		11 249	21 512
Резервы сомнительных долгов	38 887	299	38 109	1 077
Товары отгруженные	736	56	736	56
Итого	**87 442**	**1 505**	**52 957**	**35 990**

Влияние отложенных налоговых активов и обязательств на формирование отложенного налога на прибыль

Код*	Показатель Порядок расчета	2025 год	2024 год
А	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	625 725,0	1 553 013,40
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	87 442,5	42 034,40
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	130 405,2	39 708,90
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	35 989,6	87 442,50
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	145 640,9	130 405,20
Е	Постоянная разница за период Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	175 585,8	(68 994,8)
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	(42 962,8)	2 325,50
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	(109 651,4)	(42 962,8)
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	(66 688,6)	(45 288,3)
4	Эффект изменения временных разниц***	-	(30 680,9)
5	Эффект изменения ставки будущего налога***	-	(14 607,3)
6	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	(133 639,1)	(214 182,1)
7	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	(200 327,7)	(259 470,4)
8	Условный расход по налогу - (А) * 25%	(156 431,2)	(256 247,2)
9	Постоянный налоговый расход - (Е) * 25%	(43 896,5)	11 384,10
10	Налог на прибыль прошлых лет	(511,8)	(50,8)
11	Чистая прибыль (А) + (5)	424 885,5	1 293 492,20

8. Экономические и финансовые показатели работы предприятия.

Наименование	2025 год	2024 год
Выручка от реализации, тыс. руб.	6 736 322	7 014 502
Себестоимость продаж, тыс, руб.	(4 066 317)	(3 602 550)
Коммерческие расходы, тыс. руб.	(960 147)	(1 443 891)
Управленческие расходы, тыс. руб.	(613 785)	(573 042)
Чистая прибыль, тыс. руб.	424 885	1 293 492

В составе коммерческих расходов 2024 года отражены таможенные экспортные пошлины и сборы в сумме 367 267,0 тыс. руб., которые Правительство РФ с 1 октября 2023 года ввело на широкий перечень товаров с привязкой к курсу рубля. Оплачено в 2024 году таможенных экспортных пошлин и сборов на общую сумму 334782,3 тыс. руб. В 2025 году отражено таможенных экспортных пошлин и сборов 12 045,5 тыс. руб.

На 31.12.25 г. ООО «РК-Гранд» имеются долгосрочные обязательств по заемным средствам в сумме 954 220 тыс. руб. (на 31.12.24г – 2 554 998 тыс. руб.), краткосрочные обязательства по заемным средствам – 3 019 640 тыс. руб. (на 31.12.23г – 1 072 434 тыс. руб.).

Курсы используемых валют

Валюта/дата	На 31.12.24г	На 31.12.25г
Доллар США	101,6797	78,2267
Евро	106,1028	92,0938
Юань	13,4272	11,1592

Расшифровка прочих доходов: тыс. рублей

Наименование	2025 год	2024 год
Реализация прочего имущества	192,3	121,7
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	6 469,7	36 648,5
Курсовые разницы		83 183,9
Излишки, выявленные в результате инвентаризации	1 758,3	6 418,2
Восстановление резерва по сомнительным долгам	158 415,7	42 053,9
Прочие внереализационные доходы	248,9	238,9
Штрафы, пени и неустойки по хоз. договорам к получению	6 464,8	
Возмещение убытков к получению	48 917,2	3 081,2
Субсидия по компенсации части затрат на транспортировку продукции	39 779,0	
Списание кредиторской задолженности		0,7
Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав		3,8
Субсидия на осуществление капитальных вложений в объект транспортной инфраструктуры	622,2	
Субсидия по соглашению в целях возмещения част. затрат связанных с приобретением оборудования	3 507,7	3 507,7
Восстановление резерва под обесценение финансовых вложений		163 760
Прибыль (убыток) прошлых лет	3 101,8	
Госпошлина	43,2	55,4
ИТОГО	269 521	339 074

Расшифровка прочих расходов: тыс. рублей

Наименование	2025 год	2024 год
Реализация прочего имущества		
Реализация и ликвидация внеоборотных активов	74 604,5	3,1
Курсовые разницы	151 210,3	
Продажа иностранной валюты	100 519,1	27 743,9
Резерв по сомнительным долгам	41 834,3	37 560,9
Резерв под обесценение финансовых вложений	4 039,3	35 970
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам		5 884,7
Расходы на оплату услуг банка	27 993,3	32 404,1
Прибыль (убыток) прошлых лет		2 412,9
Госпошлина, судебные расходы	3 314,6	618,1
Налог на загрязн. окруж.среды. сверхнорм.	97 740,5	7 328,1
Возмещение убытков к получению	5	316,1
Прочие расходы:		
Оказание шефской помощи	2 269,7	2 397,3
Выплаты соц. характера	9 863,6	10 675,1
Убытки от содержания редакции	202,5	184,9
Расходы в виде ДС, безвозмездно переданные НКО, включенные в реестр СОНО	1 133,1	1 233,9
Прочие внереализационные расходы	84 002,8	2 078,9
Расходы, не принимаемые в целях налогообложения	63 629,7	37 594,3
ИТОГО	662 362	204 406

Показатели прочих доходов и расходов за 2024 г скорректированы, так как в силу вступления в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» уточнены подходы к существенности раскрытия информации и зачету показателей.
В составе прочих расходов по статье Прочие внереализационные расходы за 2025 г отражена в том числе сумма 83 175 тыс. рублей возникшая в связи с тем что,надлежащее исполнение договора невозможно вследствие обстоятельств непреодолимой силы – введенными санкциями - по договору с ANDRITZ Oy.

9. Оценочные обязательства и резервы:

В 2025 году признано 164 419,0 тыс. руб. оценочного обязательства в виде резерва на отпуска, погашено 136 971,5 тыс. руб.
На 31.12.2025 проведена инвентаризация отпусков. Количество неоплаченных дней отпуска – 31 236 на сумму 151 810,1 тыс. руб. Сформировано оценочное обязательство по оплате отпусков будущих периодов в сумме 37 012,5 тыс. руб., срок исполнения — 2026 год.
В 2025 году сформирован Резерв по сомнительным долгам на сумму 41 834,3 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности. Восстановлен резерв в сумме 158 415,7 тыс. руб. На 31.12.25г. резерв по сомнительным долгам – 63 389,1 тыс. руб.
Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.
В 2025 году создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений – по выданным займам и процентам по ним сумме 3 099,3 тыс. руб., по вкладу в уставной капитал– 940 тыс. руб.
На 31.12.2025г. резерв под обесценение стоимости финансовых вложений – 242 599,3 тыс. рублей

10. Финансовые вложения:

По договору уступки прав требования на 31.12.2025г. к ООО «Запкареллес» на сумму 699 000 тыс. рублей.
Кроме того, на 31.12 2025 г. на балансе предприятия числятся выданные займы на сумму 2 500 391,1 тыс. рублей, из них долгосрочные: АО Запкареллес – 85 256 тыс.руб., ООО СпецЛесТорг – 2 350 тыс.руб. , ООО «Базальт Агро» - 620 000 тыс.руб., ООО «Бумажный Альянс» - 852 702,5 тыс.руб., ООО «Лестехинвест» - 54666 тыс.руб., ООО «УК Базальт Капитал» - 799 000 тыс.руб., ООО «ТрастГрупп» - 86 000 тыс.руб.
На депозитном рублевом счете – 38 100 тыс. рублей.
Налог на добавленную стоимость, начисленный к возмещению по экспортным операциям за 2025 год составляет 488 497,17 тыс. руб. (за 2024 – 489 121,3 тыс. руб.).
Задолженность на конец года перед государственными внебюджетными фондами составляет 31 441 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 26 784 тыс. руб.), по налогам и сборам 109 011 тыс. руб. (на 31.12.2024 – 24 420 тыс. руб.)

11. Выданные/полученные обеспечения обязательств и платежей

Обеспечения обязательств и платежей выданные ООО «РК-Гранд» на 31.12.2025 года

Кредитная организация	Дата выдачи	За что и за кого залог/ поручительство/ аккредетив	Сумма, тыс. руб.
ВТБ	30.10.2023	Залог долей уставного капитала ООО «Сортавала Лес»	506 148,8
	29.05.2025	Залог техники	10 873,0
		Итого	517 021 ,8
Кредитная организация	Дата выдачи	За что и за кого залог/ поручительство/ аккредетив	Сумма, тыс. руб.
ПАО Сбербанк	17.05.2021	Залог в ПАО Сбербанк по договору залога 55/8628/003/1/1/110/21/302 от 17.05.2021 (фильтр-пресс)	3 674,0
	17.05.2021	Залог в ПАО Сбербанк по договору залога 55/8628/003/1/1/110/21/303 от 17.05.2021 (насосный агрегат)	1 024,4
	09.08.2021	Залог в ПАО Сбербанк по договору залога 55/8628/003/1/1/110/21/306 от 09.08.2021 (линия по производству тех.щепы)	469 049,2
	09.08.2021	Залог в ПАО Сбербанк по договору залога 55/8628/003/1/1/110/21/ЗИП05 от 09.08.2021 (имущ.права)	469 049,2
	28.03.2024	Залог в ПАО Сбербанк по договору залога 55/8628/003/1/1/110/21/307 от 28.03.2024 (Оборудование (ООО Иргипробум, АО Автоматизация)	36 480,4
	28.03.2024	Залог в ПАО Сбербанк по договору залога 55/8628/003/1/1/110/21/ЗИП08 от 28.03.2024 (имущ.права)	36 480,4
	28.03.2024	Залог в ПАО Сбербанк по договору залога 55/8628/003/1/1/110/21/309 от 28.03.2024 ТС (Транспортные средства (4 шт) , Паровые котлы - 2 шт, Агрегат котельный барабан, заточный станок, гауч-мешалка, СРК-2)	473 489,3
		Итого	1 489 246,9
		Всего	2 006 268,7

Обеспечения обязательств и платежей полученные ООО «РК-Гранд» на 31.12.2025 года

Дата получения	Договор залога/поручительства	Поручитель/залогодатель	Сумма, тыс. руб.
30.04.2021	Договор поручительства SZP/PR/0603/21	Берловский О.А.	844 848,4
17.05.2021	Договор поручительства 55/8628/003/1/1/110/ПФЛ04	Берловский О.А.	1 335 000,0
05.06.2024	Договор поручительства 0CBN9P001	Берловский О.А.	950 000,0
27.08.2024	Договор поручительства 0155-24-032676-1	Берловский О.А.	600 000,0
30.12.2025	Договор поручительства №31/12-2025	Берловский О.А	911 697,8
	ИТОГО:		4 641 546,2
30.03.2023	Договор поручительства 14/2/23	ООО Бумажный Альянс	1 500 000,0
01.11.2024	Договор поручительства СБО/060624-540869-П01	ООО Базальт Агро	300 000,0
27.12.2024	Соглашение о выдаче гарантии СОГ-IGR24/PZNW/0093	Банк ВТБ (ПАО)	20 500,0
14.02.2025	Договор поручительства СБО/060624-540869-П02	ООО Агрофирма Сокол	300 000,0
14.02.2025	Договор ипотеки СБО/060624-540869-301	ООО Агрофирма Сокол	32 211,8
14.02.2025	Договор поручительства СБО/060624-540869-П03	ООО Арефинское	300 000,0
14.02.2025	Договор ипотеки СБО/060624-540869-302	ООО Арефинское	58 279,9
06.08.2025	Договор поручительства СБО/060625-428316-П01	ООО ТрастГрупп	100 000,0
30.12.2025	Договор поручительства №30/12-2025	ООО «Л-Транс»	67 708,7
30.12.2025	Договор поручительства №31/12-2025	ООО «ИГБ Финанс»	163 755,0
	ИТОГО:		2 842 455,4
	ВСЕГО:		7 484 001,6

12. Государственная помощь

Предприятием в 2025 г была получена субсидия по Соглашению с Министерством промышленности и торговли РФ от 5 июня 2025 г № 020-11-2025-534 на компенсацию затрат на транспортировку промышленной продукции в сумме 39 779 тыс. руб.

Информация в отношении государственной помощи раскрывается в бухгалтерской отчетности в качестве обособленной статьи в составе долгосрочных обязательств, суммы, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результаты, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельной статьи доходов. Отражено за 2025 год по внереализационных доходах предприятия 43 908,9 тыс. рублей (за 2024 год – 3507,7 тыс. рублей). С учетом полученных субсидий за предыдущие года на 31.12.2025г. прочие обязательства по государственной помощи – 97 212,6 тыс. руб. (на 31.12.2024г. -101 342,6 тыс. руб.)

13. Информация об аффилированных лицах

1. ООО «ТРАСТГРУПП»
   Учредитель, % акций (долей) в уставном капитале – 99 %
   Юридический адрес: 119048, г.Москва, ул.Усачева, д.11, пом.13/1
2. Токаревская Юлия Владимировна
   Учредитель, % акций (долей) в уставном капитале – 1%
   Юридический адрес:129323, г. Москва, Лазоревый пр-д, д.1А, корп.1, кв. 125

14. Дочерние компании

1. ООО «Лестехинвест», инн 1001175855, кпп 100101001
   доля ООО «РК-Гранд» в уставном капитале – 40 %
   Юридический адрес: Карелия Респ.,. Петрозаводск г, район Томицы
2. АО «Запкареллес», ИНН 1016030034, КПП 104001001
   % акций (долей) в уставном капитале – 49,98 % (749 725 акций)
   Юридический адрес: 186870, Карелия Респ, Суоярвский р-н, Суоярви г, Ржевский пер, дом 14А
3. ООО «МК Профиль», ИНН 1001271742, КПП 100101001
   % акций (долей) в уставном капитале – 100,0 %
   Юридический адрес: Карелия Респ.,. Петрозаводск г, район Томицы
4. ООО «Сортавала Лес», инн 7703806735, инн 100701001
   Доля ООО «РК-Гранд» в уставном капитале – 49,99%
   Юридический адрес: 186790, Республика Карелия , г. Сортавала, п. Раукангас, д. 8

Информация за 2025 год (тыс. руб. с НДС) по задолженности:

Наименование предприятия	Виды операций	Остаток на 01.01.2024 Дт	Объем операций		Остаток на 31.12.2025 Дт	Методы определения цен
			Возникло	Оплачено		
ООО «Лестехинвест»	выданные займы	54 666,0			54 666,0	
	Прочая реализация	2 890,9			2 890,9	
АО «Запкареллес»	Аренда ТС	8 704,5	91 120,2	92 387,1	7 437,6	
	выданные займы	85 256,0			85 256,0	
	Поставка лесопродукции	175 705,7	278 790,0	447 502,7	344 418,4	договорной

15. В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признаётся физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия:

Бенефициарный владелец (ФИО, гражданство) по состоянию на 31.12.2022г.	гражданство	инн	Доля владения (прямого и/или косвенного), %
Берловская Елена Егеньевна	РФ	772815796529	99%

16. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат

Вид вознаграждения	За отчетный период (тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	91 998,6
▪ оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов	78 026,1
▪ начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	13 972,5
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	-
▪ вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-
▪ вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
▪ иные долгосрочные вознаграждения	-

17. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности не произошло событий, которые следует отразить в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98

18. Информация по арбитражному производству в отношении предприятия

В арбитражном производстве, на 31.12.2025г, в отношении Общества с ограниченной ответственностью «РК-Гранд» находятся на рассмотрении следующие дела:

Реквизиты претензии или иска (номер, дата)	Дата принятия к рассмотрению (сокр. наим. пров. орг.) или судом	Полное наименование кредитора или дебитора	Описание характера претензии или иска	Реквизиты договора, по исполнению которого предъявлены претензии или иски	Сумма претензии или иска, тыс. руб.		Присужденная или признанная сумма претензии или иска, тыс. руб.	Сумма госпошлины, тыс. руб.	Оценка вероятности признания или присуждения
					Основной долг	Штрафные санкции			
А26-3519/2024	27.04.2024 АС РК	МУП «Управляющая компания «Питкяранта»	банкротство		3 944,0				
А56-45590/2015	АС СПб и Ленобласти	ООО «ВЛК»	банкротство						
А40-153743/2025	26.12.2025 АС г.Москвы	ООО «Интегрика-Инжиниринг»	банкротство		1 182,3			нет	
А26-5227/2025	02.07.2025 АС РК	ООО «Химмаш-Сервис»	Поставка некачественного товара, возмещение ущерба	Договор № ОР1 от 12.07.2023	18 509,9		18 509,9	410,1	

За 2025 год в отношении Общества с ограниченной ответственностью «РК-Гранд» были рассмотрены:

Реквизиты претензии или иска (номер, дата)	Дата принятия к рассмотрению (сокр. наим. пров. орг.) или судом	Полное наименование кредитора или дебитора	Описание характера претензии или иска	Реквизиты договора, по исполнению которого предъявлены претензии или иски	Сумма претензии или иска, тыс. руб.		Присужденная или признанная сумма претензии или иска, тыс.руб.	Сумма госпошлины, тыс. руб.	Оценк вероятно признания присужде
					Основной долг	Штрафные санкции			
А26-800/2025	03.02.2025 АС РК	АО СК «ВСК»	Взыскание ущерба	Полис № 23610V5000178-00002 от 22.11.2023	2 044,5		нет		в иске отк
А25-2751/2025	11.04.2025 АС РК	Andritz Oy	Взыскание задолженности	контракт № 12-20/10/2021 от 24/05/2021	207 670,5		нет	1 501,1	Госпошли возвращен заключено мировое соглашени (соглашен исполнено
А26-3832/2025	21.05.2025 АС РК	ООО «Интертрейд»	Взыскание задолженности	Договор № 38/12-20 от 14.01.2022	87,3		87,3	10,0	Иск удовлетво
А56-78366/2025	16.08.2025 АС СПб и Ленобласти	ПАО «Газпромнефть»	Штраф за сверхнормативный простой вагонов	Договоры № ГПН20/27110/03640/Д от 01.01.2021, № ГПН-22/27110/05819/Д от 01.01.2023	213,0			15,7	оплачено

Других споров (корпоративных споров), инициированных третьими лицами/акционерами/лицами, занимающими должности в органах управления Общества, связанных с участием указанных лиц в управлении Общества, признанием решений органов управления недействительными, признанием недействительными/незаключенными договоров по отчуждению/приобретению акций, споров о праве собственности, об истребовании имущества из чужого незаконного владения, о признании сделок по приобретению имущества недействительными или незаключенными нет.
В ближайшем будущем будет подано заявление о включение в реестр кредиторов в отношении должника – ООО «Химмаш-Сервис».

19. Риски, связанные с деятельностью предприятия.

Отраслевые риски:

- колебания мировых цен на целлюлозу на внешнем рынке
- рост закупочных цен на используемое сырье
- увеличение объемов выпуска продукции у предприятий-конкурентов

Финансовые риски.
Основной объем продаж – экспортные поставки. Основные риски – изменения курса обменных иностранных валют, введение новых сборов и пошлин

Правовые риски.
Правовые риски, связанные с деятельностью предприятия на внешнем рынке – изменение налогового законодательства, связанного с возвратом налога на добавленную стоимость, изменение валютного регулирования и таможенного законодательства.

Санкционные риски.
Изменение мирового рынка продаж готовой продукции. Сокращение списка стран возможных к экспортным поставкам на 80%. Разрушение традиционных логистических схем доставки грузов вследствие ухода мировых транспортных компаний. Перебои/запрет в поставках импорта и снижение доходов от экспорта.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные

20. Информация по прекращаемой деятельности

Обществом не принималось решений о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02). Прекращаемые операции отсутствовали.

Генеральный директор К.С. Малышев

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	300	(182)	2 060	-	-	(27)	-	-	-	-	-	2 360	(209)
	За 2024 г.	300	(173)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	300	(182)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	2 060	-	-	(17)	-	-	-	-	-	2 060	(17)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	2 060	-	-	(17)	-	-	-	-	-	2 060	(17)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	300	(182)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	300	(192)
	За 2024 г.	300	(173)	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-	300	(182)
из них исключительные права	За 2025 г.	150	(89)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	150	(92)
	За 2024 г.	150	(86)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	150	(89)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	150	(93)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	150	(99)
	За 2024 г.	150	(87)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	150	(93)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	150	(93)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	150	(99)
	За 2024 г.	150	(87)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	150	(93)
из них исключительные права	За 2025 г.	150	(93)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	150	(99)
	За 2024 г.	150	(87)	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	150	(93)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	2 151	118	127
в том числе: Программы ЭВМ	2 043	-	-
из них созданные организацией	2 043	-	-
Другие НМА	108	118	127
из них созданные организацией	51	57	64
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	2 060	-	-	(2 060)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	2 060	-	-	(2 060)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	2 697 930	(870 012)	532 201	(60 184)	22 941	(414 144)	-	-	-	-	-	3 211 376	(1 285 232)
	За 2024 г.	2 199 156	(697 704)	689 229	(190 455)	130 052	(302 360)	-	-	-	-	-	2 697 930	(870 012)
в том числе: Здания	За 2025 г.	274 397	(77 762)	52 357	(14 141)	5 884	(23 453)	-	-	-	-	-	312 613	(95 331)
	За 2024 г.	262 003	(58 323)	12 394	-	-	(19 440)	-	-	-	-	-	274 397	(77 762)
Сооружения	За 2025 г.	1 067 252	(304 291)	274 784	(120)	98	(187 418)	-	-	-	-	-	1 341 916	(491 611)
	За 2024 г.	803 896	(206 199)	263 355	-	-	(98 092)	-	-	-	-	-	1 067 252	(304 291)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	878 861	(359 688)	183 387	(45 192)	16 228	(144 467)	-	-	-	-	-	1 017 055	(487 927)
	За 2024 г.	729 699	(232 857)	149 162	-	-	(126 831)	-	-	-	-	-	878 861	(359 688)
Офисное оборудование	За 2025 г.	772	(567)	-	(226)	226	(122)	-	-	-	-	-	546	(463)
	За 2024 г.	789	(549)	110	(127)	124	(142)	-	-	-	-	-	772	(567)
Транспортные средства	За 2025 г.	425 571	(127 024)	20 996	(506)	506	(57 942)	-	-	-	-	-	487 490	(208 477)
	За 2024 г.	354 500	(199 585)	231 168	(160 096)	129 928	(57 367)	-	-	-	-	-	425 571	(127 024)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	3 325	(680)	265	-	-	(743)	-	-	-	-	-	3 590	(1 423)
	За 2024 г.	517	(191)	2 808	-	-	(489)	-	-	-	-	-	3 325	(680)
Земельные участки	За 2025 г.	47 753	-	413	-	-	-	-	-	-	-	-	48 166	-
	За 2024 г.	47 753	-	30 231	(30 231)	-	-	-	-	-	-	-	47 753	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	579	(434)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	579	(517)
	За 2024 г.	579	(351)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	579	(434)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	579	(434)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	579	(517)
	За 2024 г.	579	(351)	-	-	-	(83)	-	-	-	-	-	579	(434)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	41 429	(18 013)	-	(41 429)	(17 412)	(6 004)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	41 429	(12 009)	-	-	-	(6 004)	-	-	-	41 429	(18 013)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	41 429	(18 013)	-	(41 429)	(17 412)	(6 004)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	41 429	(12 009)	-	-	-	(6 004)	-	-	-	41 429	(18 013)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 877 978	1 780 165	1 483 347
в том числе: Здания	217 282	196 635	203 680
Сооружения	850 305	762 961	597 697
Машины и оборудование (кроме офисного)	529 128	519 173	497 069
Офисное оборудование	83	205	240
Транспортные средства	279 013	298 547	184 336
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 167	2 645	325
Неамортизируемые основные средства - всего	48 166	47 753	47 753
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Земельные участки	48 166	47 753	47 753

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	513	513	2 560
в том числе: основные средства, переведенные на консервацию	513	513	2 560
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	633 475	623 849	570 406
в том числе: переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	633 475	623 849	570 406
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	655 640	474 508	8 749
в том числе:	-	-	-
из них основные средства, находящиеся в залоге	655 640	474 508	8 749

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	7 126	-	138 188	-	(90 626)	(48 832)	5 856	-
	За 2024 г.	16 867	-	418 417	-	(219 793)	(208 365)	7 126	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	7 126	-	136 461	-	(89 061)	(48 670)	5 856	-
	За 2024 г.	16 867	-	339 375	-	(144 985)	(204 132)	7 126	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	За 2025 г.	-	-	163	-	-	(163)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Запчасти	За 2025 г.	-	-	1 444	-	(1 444)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	74 808	-	(74 808)	-	-	-
Электроматериалы, материалы к компьютерам	За 2025 г.	-	-	121	-	(121)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 233	-	-	(4 233)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	301 320	-	478 812	-	(107 703)	(316 724)	355 705	-
	За 2024 г.	57 047	-	732 510	-	(37 605)	(450 632)	301 320	-
в том числе:									

Модернизация линии тонкого сортирования	За 2025 г.	-	-	-	3 872	-	-	(3 872)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Газификация ТЭЦ	За 2025 г.	75 855	-	5 887	-	(76 021)	-	5 722	-	
	За 2024 г.	12 850	-	98 505	-	(35 500)	-	75 855	-	
Проект:"Утилизация непровара"	За 2025 г.	38 726	-	-	-	-	-	38 726	-	
	За 2024 г.	22 027	-	16 698	-	-	-	38 726	-	
Реконструкция авто. дорог на территории "ООО РК-ГРАНД" (общие затраты)	За 2025 г.	8 869	-	3 137	-	(12 006)	-	-	-	
	За 2024 г.	45	-	8 824	-	-	-	8 869	-	
Линия по производству технологической щепы.	За 2025 г.	74 866	-	17 980	-	-	-	92 846	-	
	За 2024 г.	30	-	74 836	-	-	-	74 866	-	
Проект Реконструкция каустизации	За 2025 г.	4 100	-	13 028	-	-	-	17 128	-	
	За 2024 г.	350	-	3 750	-	-	-	4 100	-	
Газификация ИРП	За 2025 г.	15 171	-	-	-	-	-	15 171	-	
	За 2024 г.	-	-	15 171	-	-	-	15 171	-	
Кап. ремонт ТУРБИНА ПАРОВАЯ Т-2-12-2 инв № 00-001491	За 2025 г.	19	-	17 659	-	-	(17 678)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	19	-	-	-	19	-	
Насос ЦНС(Г) 38-220 с/дв 45кВт	За 2025 г.	285	-	127	-	-	(413)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	285	-	-	-	285	-	
Анализатор щепы АЛГ-Мк с комплектом сит(диаметр отверстий 30. 20. 10,5 мм и поддон)	За 2025 г.	300	-	115	-	-	(415)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	300	-	-	-	300	-	
Реконструкция: Автодорога от склада №2 вдоль Лесного, Варочного и Сушильного цехов	За 2025 г.	9 111	-	3 981	-	-	(13 092)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	9 111	-	-	-	9 111	-	
Реконструкция: Автодорога в районе цеха регенерации извести	За 2025 г.	19 608	-	5 166	-	-	(24 774)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	19 608	-	-	-	19 608	-	
Реконструкция: Автодорога объездная	За 2025 г.	14 443	-	12 737	-	-	(27 180)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	14 443	-	-	-	14 443	-	
Кап. ремонт АГРЕГАТ КОТЕЛЬНЫЙ БАРАБАН.М-50-1 №3 (Газификация)	За 2025 г.	3 967	-	15 709	-	(19 676)	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	3 967	-	-	-	3 967	-	
ПУРГ (Газификация)	За 2025 г.	36 000	-	-	-	-	-	36 000	-	
	За 2024 г.	-	-	36 000	-	-	-	36 000	-	
Сортиментовоз с КМУ специальный VIN XZFVST3SKR0000073	За 2025 г.	-	-	17 307	-	-	(17 307)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Кап. ремонт бетонного покрытия площадки у здания гаража 3 этап	За 2025 г.	-	-	5 253	-	-	(5 253)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Насос А23-50 на раме с электродвигателем	За 2025 г.	-	-	746	-	-	(746)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Компрессор винтовой КМ90-8ПМ(55)	За 2025 г.	-	-	1 874	-	-	(1 874)	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

Насос СД 160/45 с/дв 37 кВт	За 2025 г.	-	-	-	348	-	-	(348)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Насосный агрегат А41-200 на раме с электродвигателем	За 2025 г.	-	-	-	1 532	-	-	(1 532)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Насосный агрегат ВВН 25 с дв. 55 кВт 750 об/м	За 2025 г.	-	-	-	1 076	-	-	(1 076)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Насос 6Ш8-2 (ГШН-150/30М1) с э/д 30 кВт	За 2025 г.	-	-	-	268	-	-	-	268	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кап. ремонт Паровой многотопливный котел КЕ-10-39-440 №1 МТК	За 2025 г.	-	-	-	12 581	-	-	(12 581)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Трубопровод подачи тех.воды от Заводоуправления до здания насосной ЛВЖ и ГСМ	За 2025 г.	-	-	-	2 331	-	-	(2 331)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Табло информационное	За 2025 г.	-	-	-	337	-	-	(337)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Насос Х65-50-160К-, 55, Торц упл. 153/Д 71.048.881 МК, 11кВт (3000 об/м) ОПИ (полная, на плите фунд)	За 2025 г.	-	-	-	250	-	-	(250)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Насос Х80-65-160К-,б,55, Торц упл. 153/Д 71.048.МК, 15кВт (3000 об/м) ОПИ(полная, на плите фунд)	За 2025 г.	-	-	-	277	-	-	(277)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дистрибутор №2	За 2025 г.	-	-	-	7 440	-	-	(7 440)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция агрегата распиловки длинника "Комби 10"	За 2025 г.	-	-	-	44 144	-	-	(44 144)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция конвейера дренирующего КД-01	За 2025 г.	-	-	-	10 485	-	-	(10 485)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Устройства размораживания кородревесных отходов.	За 2025 г.	-	-	-	152	-	-	-	152	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортнр для подачи баланса (Конвейер 19А)	За 2025 г.	-	-	-	3 281	-	-	-	3 281	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция барабана корообдирочного КБ-420	За 2025 г.	-	-	-	6 806	-	-	(6 806)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция барабана корообдирочного БД-11	За 2025 г.	-	-	-	7 305	-	-	(7 305)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Операторская машины рубильной "ANDRITZ"	За 2025 г.	-	-	-	6 834	-	-	-	6 834	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция ЛОС	За 2025 г.	-	-	-	1 467	-	-	-	1 467	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проект "Склад сульфата"	За 2025 г.	-	-	-	28 667	-	-	-	28 667	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Насос АХ100-65-315К-СД-У2 под 30кВт (1500 об/мин)(без двиг.,без плиты)	За 2025 г.	-	-	411	-	-	(411)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция Подстанции трансформаторной ТП-8 # 10665	За 2025 г.	-	-	10 278	-	-	(10 278)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сажеобдувочные аппараты СРК	За 2025 г.	-	-	10 493	-	-	(10 493)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Ячейка КРУ-2-10	За 2025 г.	-	-	1 753	-	-	(1 753)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
СЕТИ ЭЛЕКТРОСНАБЖЕНИЯ КАБЕЛЬНОЙ ГАЛЕРЕИ	За 2025 г.	-	-	12 468	-	-	(12 468)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здание нежилое (общежитие) кад № 10:05:0010104:28	За 2025 г.	-	-	27 850	-	-	(27 850)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сети газовые	За 2025 г.	-	-	76 854	-	-	-	76 854	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Насос 1КС50-55 с двигателем 15/3000	За 2025 г.	-	-	592	-	-	(592)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Обводной газоход СРК-315 №1	За 2025 г.	-	-	14 077	-	-	(14 077)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Установка редукционно-охладительная 39/10 №1(РОУ)	За 2025 г.	-	-	6 551	-	-	(6 551)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Емкость горизонтальная стальная наземная V-35м3 (РГСн-35)	За 2025 г.	-	-	2 308	-	-	-	2 308	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Реконструкция Подстанции трансформаторной ТП-500-6/0# 845	За 2025 г.	-	-	21 612	-	-	(21 612)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система вентиляции и кондиционирования пультовой КЦ №2	За 2025 г.	-	-	3 122	-	-	(3 122)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проект "Электрофильтры"	За 2025 г.	-	-	5 469	-	-	-	5 469	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Проект "Модернизация системы промывки"	За 2025 г.	-	-	19 803	-	-	-	19 803	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сервер IRU Rock W9105P (2081125)	За 2025 г.	-	-	484	-	-	-	484	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (здание нежилое)	За 2025 г.	-	-	382	-	-	-	382	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здание нежилое (общежитие)	За 2025 г.	-	-	4 145	-	-	-	4 145	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Теплообменные аппараты МВГ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 930	-	-	(15 930)	-	-
Проект: Газификация целлюлозного завода ООО "РК-Гранд"	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 105	-	-	-	(2 105)	-	-	-

Ж/Д Пути Кап. ремонт	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	12 346	-	15 911	-	-	(28 257)	-	-	-
Кап. ремонт Паровой многотопливный котел Е-20-3,9-440 №2 МТК	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 827	-	-	(1 827)	-	-	-
Кап. ремонт АГРЕГАТ РЕГЕНЕРАЦИИ ИЗВЕСТИ ВНИИЦЕ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 413	-	-	(9 413)	-	-	-
Сборник для сульфатного мыла №3	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 559	-	-	-	-	(4 559)	-	-	-
Кап. ремонт ОСВЕТЛИТЕЛЬ И ПРОМЫВАТЕЛЬ ШЛАМА БЕЛОГО ЩЕЛОКА инв № 00-000481	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 557	-	67	-	-	(2 624)	-	-	-
Тельфер электрический канатный ТЭ 320 г/п 3,2 т-в/п 6 м	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	177	-	35	-	-	(212)	-	-	-
Кап. ремонт МОСТ ЖЕЛЕЗОБЕТОННЫЙ (№ 00-000908)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	23 214	-	-	(23 214)	-	-	-
Кап. ремонт МОСТ Ж/ДОРОЖНЫЙ (№ 00-00926)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 186	-	-	(19 186)	-	-	-
Дооборудование Седельный тягач SITRAK 6*4 C7H пневмо Синий VIN LZZ7CMXD1PC615672	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	340	-	-	(340)	-	-	-
Дооборудование Тягач седельный SITRAK 6*4 C7H пневмо Синий VIN LZZ7CMXDXPC615671	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	340	-	-	(340)	-	-	-
Кап ремонт Комплекса для обезвоживания осадка Декантер Флоттвег	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 643	-	-	(4 643)	-	-	-
Таль электрическая канатная Т320-531 (г/п 3,2тн, Н=18м)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	300	-	-	(300)	-	-	-
Таль электрическая канатная Т10442 (г/п 2 тн, Н=18м)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	716	-	-	(716)	-	-	-
Кап. ремонт НАСОСА 22НДС # 10017	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 803	-	-	(1 803)	-	-	-
Система вентиляции и кондиционирования центрального пульта ТЭЦ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 316	-	-	(2 316)	-	-	-
Насос ВВН2-50 с дв.110/600	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 076	-	-	(2 076)	-	-	-
Теплообменник пластинчатый разборный ET-045, ДУ:150, ТЕПЛОСИЛА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	740	-	-	(740)	-	-	-
Кап. ремонт. Преобразователи частоты привода сушильной группы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	861	-	-	(861)	-	-	-

Кап. ремонт АГРЕГАТ КОТЕЛЬНЫЙ БАРАБАН.М-50-1 №4 (Газификация)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	34 623	-	-	(34 623)	-	-
Кап. ремонт ЗДАНИЕ СКЛАДА ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ (инв № 00-001152) Навес	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 752	-	-	(9 752)	-	-
Тельфер электрический канатный ТЭ 200 г/п 2,0 т-в/п 12 м	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	252	-	-	(252)	-	-
Компрессор 8,5 бар AEC-SOC-75A-HV/VSD-8.5	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 528	-	-	(1 528)	-	-
Насос центробежный горизонтальный А41-200 О	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 709	-	-	(1 709)	-	-
Насос центробежный горизонтальный А41-300 О	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 494	-	-	(1 494)	-	-
Гауч-мешалка	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 590	-	-	(8 590)	-	-
Кап. ремонт ТРУБА ДЫМОВАЯ Бетонная (120м)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14 150	-	-	(14 150)	-	-
Бак сбора конденсата	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 686	-	-	(1 686)	-	-
Кап. ремонт Каскадного испарителя КОТЛА СОДОРЕГЕНЕРАЦИОННОГО (СРК2)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	47 943	-	-	(47 943)	-	-
Кап. ремонт Экономайзера КОТЛА СОДОРЕГЕНЕРАЦИОННОГО (СРК2)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	83 266	-	-	(83 266)	-	-
Кап. ремонт ДЫМОСОС Д-18 (СРК2)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 518	-	-	(6 518)	-	-
Кап. ремонт ОСВЕТИТЕЛИ КОНТАКТНЫЕ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 128	-	-	(4 128)	-	-
Заточной станок MF 2530	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 470	-	-	(1 470)	-	-
Сортиментовоз с КМУ, специальный VIN XZFVST3SKR0000034	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 665	-	-	(17 665)	-	-
Кап. ремонт Тепловоза ТГМ-4А	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 560	-	-	(13 560)	-	-
Дробилка	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	669	-	-	(669)	-	-
Кап. ремонт Электрофильтра для улавл сульфата	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 640	-	-	(7 640)	-	-
Сортиментовоз с КМУ специальный VIN XZFVST3SKR0000078	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 362	-	-	(17 362)	-	-

Сортиментовоз с КМУ, специальный VIN XZFVST3SKR0000074	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 224	-	-	(17 224)	-	-
Сортиментовоз с КМУ, специальный VIN XZFVST3SKR0000081	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 351	-	-	(17 351)	-	-
Сортиментовоз с КМУ, специальный VIN XZFVST3SKR0000080	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 356	-	-	(17 356)	-	-
Площадка для отбора проб на трубе дымовой ДКВР	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 842	-	-	(1 842)	-	-
Системная камера Canon EOS R7 KIT RF-S 18-150 mm	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	170	-	-	(170)	-	-
Кап. ремонт Бака-расширителя продувок котлов ТЭЦ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 325	-	-	(3 325)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	152 504	-	-	(152 504)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	-	-	88 895	-	-	(88 895)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	24 507	-	-	(24 507)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	39 101	-	-	(39 101)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	4 082 048	(238 560)	311 000	(387 000)	(940)	-	-	(2 350)	4 003 698	(239 500)
	За 2024 г.	3 811 504	(378 350)	580 800	(310 256)	139 790	-	-	-	4 082 048	(238 560)
в том числе: по договору цессии	За 2025 г.	233 000	(233 000)	-	-	-	-	-	-	233 000	(233 000)
	За 2024 г.	210 000	(210 000)	35 000	(12 000)	(23 000)	-	-	-	233 000	(233 000)
акции	За 2025 г.	240 812	-	-	-	-	-	-	-	240 812	-
	За 2024 г.	240 812	-	-	-	-	-	-	-	240 812	-
уставный капитал	За 2025 г.	1 034 261	(5 560)	-	(2 000)	(940)	-	-	-	1 032 261	(6 500)
	За 2024 г.	1 034 261	(5 560)	-	-	(970)	-	-	-	1 034 261	(5 560)
займы	За 2025 г.	2 573 975	-	311 000	(385 000)	-	-	-	(2 350)	2 497 625	-
	За 2024 г.	2 326 431	(163 760)	545 800	(298 256)	163 760	-	-	-	2 573 975	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 000	-	2 500	(2 083)	(2 350)	-	-	2 350	4 767	(2 350)
	За 2024 г.	15 000	-	2 000	(15 000)	-	-	-	-	2 000	-
в том числе: займы	За 2025 г.	-	-	500	(83)	(2 350)	-	-	2 350	2 767	(2 350)
	За 2024 г.	13 000	-	-	(13 000)	-	-	-	-	-	-
депозиты	За 2025 г.	2 000	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	2 000	-
	За 2024 г.	2 000	-	2 000	(2 000)	-	-	-	-	2 000	-
Итого	За 2025 г.	4 084 048	(238 560)	313 500	(389 084)	(940)	-	-	-	4 008 465	(241 850)
	За 2024 г.	3 826 504	(378 350)	582 800	(325 256)	139 790	-	-	-	4 084 048	(238 560)

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	506 149	506 149	506 149
в том числе: по договору залога доли у УК 14/3/23 от 30.10.23	506 149	506 149	506 149
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-



6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	706 340	-	7 827 212	(7 872 034)	-	-	X	X	661 518	-
	За 2024 г.	723 945	-	7 297 911	(7 315 516)	-	-	X	X	706 340	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	456 006	-	2 672 513	(873 015)	-	-	(1 911 908)	-	343 596	-
	За 2024 г.	364 805	-	2 481 402	(864 261)	-	-	(1 525 940)	-	456 006	-
Готовая продукция	За 2025 г.	131 444	-	1 327	(4 101 878)	-	-	4 039 915	-	70 808	-
	За 2024 г.	76 219	-	1 965	(3 404 055)	-	-	3 457 315	-	131 444	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	426	(426)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	4 281	-	2 126 102	-	-	-	(2 128 007)	-	2 376	-
	За 2024 г.	2 358	-	1 933 298	-	-	-	(1 931 375)	-	4 281	-
Товары и готовая продукция отгруженные	За 2025 г.	102 564	-	2 079 169	(1 936 995)	-	-	-	-	244 738	-
	За 2024 г.	236 033	-	1 469 413	(1 602 882)	-	-	-	-	102 564	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	12 045	-	948 101	(960 146)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	44 530	-	1 411 407	(1 443 892)	-	-	-	-	12 045	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	244 738	102 564	236 033
в том числе: Готовая продукция	244 738	102 564	236 033
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 886 591	(184 894)	1 904 492	10 189	(2 062 949)	(3)	121 504	-	2 738 320	(63 390)
	За 2024 г.	2 124 217	(189 424)	2 008 069	20	(1 245 715)	-	(4 530)	-	2 886 591	(184 894)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	786 709	(153 118)	523 431	-	(568 283)	-	152 079	-	741 857	(1 039)
	За 2024 г.	408 306	(158 708)	379 403	-	(1 000)	-	5 590	-	786 709	(153 118)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 522 428	(26 579)	986 984	-	(1 419 812)	(3)	(32 464)	-	1 089 597	(59 043)
	За 2024 г.	1 233 221	(24 565)	1 349 584	-	(1 060 377)	-	(2 014)	-	1 522 428	(26 579)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	28 015	-	109 225	10 189	(26 932)	-	-	-	120 497	-
	За 2024 г.	37 927	-	4 925	-	(14 837)	-	-	-	28 015	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	367 974	(5 197)	218 330	-	(27 602)	-	1 889	-	558 702	(3 308)
	За 2024 г.	236 879	(6 151)	254 010	20	(122 935)	-	954	-	367 974	(5 197)
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	42 278	-	60 794	-	-	-	-	-	103 072	-
	За 2024 г.	31 853	-	10 425	-	-	-	-	-	42 278	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	127 858	-	-	-	(12 099)	-	-	-	115 759	-
	За 2024 г.	153 945	-	-	-	(26 086)	-	-	-	127 858	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 000	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-
	За 2024 г.	11 157	-	-	-	(10 157)	-	-	-	1 000	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	198	-	134	-	(29)	-	-	-	304	-
	За 2024 г.	698	-	2	-	(502)	-	-	-	198	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2 139	-	2 448	-	(222)	-	-	-	4 365	-
	За 2024 г.	2 825	-	1 756	-	(2 442)	-	-	-	2 139	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	7 991	-	3 146	-	(7 970)	-	-	-	3 167	-
	За 2024 г.	7 406	-	7 964	-	(7 379)	-	-	-	7 991	-
Итого	За 2025 г.	2 886 591	(184 894)	1 904 492	10 189	(2 062 949)	(3)	121 504	X	2 738 320	(63 390)
	За 2024 г.	2 124 217	(189 424)	2 008 069	20	(1 245 715)	-	(4 530)	X	2 886 591	(184 894)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	63 390	-	184 894	-	189 424	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 039	-	153 118	-	158 708	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	59 043	-	26 579	-	24 565	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3	-	5 197	-	6 151	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 663 833	86 000	-	(811 590)	-	(886 809)	1 051 434
	За 2024 г.	2 062 551	1 011 058	-	(409 776)	-	-	2 663 833
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	7 502	-	-	(7 502)	-	-	-
	За 2024 г.	13 763	-	-	(6 261)	-	-	7 502
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	2 534 988	86 000	-	(787 958)	-	(878 809)	954 221
	За 2024 г.	1 943 938	991 058	-	(400 008)	-	-	2 534 988
Долгосрочные займы	За 2025 г.	20 000	-	-	(12 000)	-	(8 000)	-
	За 2024 г.	-	20 000	-	-	-	-	20 000
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	101 343	-	-	(4 130)	-	-	97 213
	За 2024 г.	104 850	-	-	(3 507)	-	-	101 343
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 584 273	2 790 472	3 247	(1 074 935)	(3)	-	3 303 054
	За 2024 г.	1 079 240	1 111 774	5 905	(612 645)	(1)	-	1 584 273
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	71 616	66 318	-	(70 816)	-	-	67 118
	За 2024 г.	57 392	60 910	5 905	(52 591)	-	-	71 616
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	271 041	17 932	-	(271 028)	(3)	-	17 942
	За 2024 г.	508	270 873	-	(339)	(1)	-	271 041
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 000	(4 473)	3 247	-	-	-	774
	За 2024 г.	5 014	-	-	(3 014)	-	-	2 000
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	152	-	-	(152)	-	-	-
	За 2024 г.	131	21	-	-	-	-	152
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 718	452	-	(140)	-	-	3 030
	За 2024 г.	2 324	737	-	(343)	-	-	2 718
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	784 868	1 729 049	-	(397 250)	-	-	2 116 667
	За 2024 г.	853 063	443 102	-	(511 297)	-	-	784 868
Краткосрочные займы	За 2025 г.	260 000	-	-	(260 000)	-	-	-
	За 2024 г.	-	260 000	-	-	-	-	260 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	27 566	1 012	-	(12 415)	-	-	16 164
	За 2024 г.	13 150	14 416	-	-	-	-	27 566
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	24 420	84 530	-	(25)	-	-	108 925
	За 2024 г.	16 557	8 008	-	(145)	-	-	24 420
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	26 784	4 658	-	-	-	-	31 441
	За 2024 г.	67 666	4 034	-	(44 916)	-	-	26 784

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	42 998	4 111	-	-	-	-	47 110
	За 2024 г.	32 081	10 918	-	-	-	-	42 998
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	74	-	-	-	-	74
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	70 110	-	-	(63 110)	-	-	7 000
	За 2024 г.	31 355	38 755	-	-	-	-	70 110
Долгосрочные кредиты, гашение по которым в течение 12-ти мес	За 2025 г.	-	878 809	-	-	-	-	878 809
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы, гашение по которым в течение 12-ти мес	За 2025 г.	-	8 000	-	-	-	-	8 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 248 106	2 876 472	3 247	(1 886 525)	(3)	X	4 354 488
	За 2024 г.	3 141 791	2 122 832	5 905	(1 202 869)	(1)	X	4 248 106

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

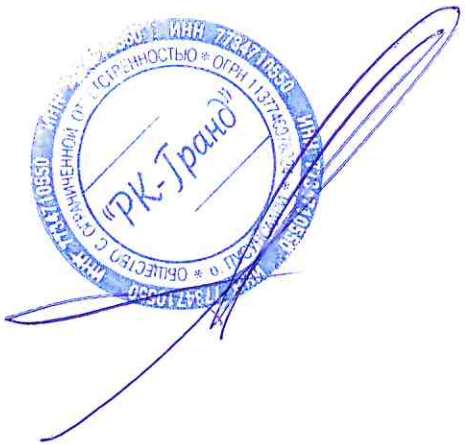
8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	124 363	164 419	(136 972)	-	151 810
	За 2024 г.	117 503	157 885	(151 025)	-	124 363
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	124 363	164 419	(136 972)	-	151 810
	За 2024 г.	106 656	157 885	(140 178	-	124 363
Обязательство в сумме налога на свехприбыль за вычетом суммы налогового вычета	За 2025 г.	-	-	0	-	-
	За 2024 г.	10 847	-	(10 847)	-	-



9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	7 484 002	5 503 641	6 244 434
в том числе: Берловский Олег Александрович	4 641 546	3 683 141	4 703 634
БУМАЖНЫЙ АЛЬЯНС ООО	1 500 000	1 500 000	1 500 000
АРЕФИНСКОЕ ООО	358 280	-	-
АГРОФИРМА СОКОЛ ООО	332 212	-	-
БАЗАЛЬТ АГРО ООО	300 000	300 000	-
ИГБ Финанс ООО	163 755	-	-
ТрастГрупп ООО	100 000	-	-
Л-Транс ООО	67 709	-	-
Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ Г.Санкт-Петербург	20 500	20 500	-
ЛЕСТРАНССЕРВИС ООО	-	-	20 400
Тикка Константин Сергеевич	-	-	20 400
Выданные - всего	2 006 269	2 108 733	1 775 699
в том числе: ПАО СБЕРБАНК	1 489 247	1 362 250	943 717
Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ Г.Санкт-Петербург	517 022	701 982	787 482
ПАО РОСБАНК	-	44 500	44 500



10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 969 000	2 558 893
Затраты на оплату труда	1 026 162	854 809
Отчисления на социальные нужды	317 532	262 212
Амортизация	414 374	308 457
Прочие затраты	980 769	1 526 306
Итого по элементам	5 707 837	5 510 677
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(67 588)	108 806
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 640 249	5 619 483

