

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности построены по следующему принципу: общие сведения об организации, учетной политике, текстовые пояснения и расшифровки к строкам, которые обозначаются в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах нумерацией, начиная с буквы «Т», а также Приложений к данным Пояснениям в виде таблиц, обозначаемых в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах нумерацией, начиная с буквы «П».

1. Общие сведения

Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Паллет Север».

Сокращенное название юридического лица: ООО «Паллет Север».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Почтовый адрес: 167026, Республика Коми, г. Сыктывкар, пр-т Бумажников, д.2;

Адрес фактического местонахождения: 167026, Республика Коми, г. Сыктывкар, пр-т Бумажников, д.2;

Телефон: 89087199798

Сведения об образовании юридического лица: ООО «Паллет Север» (далее- Общество) зарегистрировано 06.09.2013г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №5 по Республике Коми.

ОГРН 1131121000878

ИНН 1121022547

КПП 112101001

ОКПО 12883298

ОКОПФ 12300

ОКФС 16

До 26 декабря 2024 года предприятие имело наименование ООО «Оплак Север». 27 декабря 2024 года переименовано в ООО «Паллет Север» на основании решения единственного участника от 06 ноября 2024 года (заверенного нотариальным образом), о чем внесена запись под номером 1131121000878 о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительные документы юридического лица, и внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ.

Основным видом деятельности является производство деревянной тары (ОКВЭД 16.24).

Списочная численность работников Общества на 31.12.2025 год составила 29 человек.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами (ФСБУ 4/2023)

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Сведения об органах управления Обществом:

Высшим органом управления в соответствии с уставом Общества является Общее собрание участников. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников указаны в п. 10.6 Устава ООО «Паллет Север».

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

До 19 декабря 2017 года функции Единоличного исполнительного органа исполнял Генеральный директор Зырянов Андрей Владимирович.

Решением Единственного учредителя ООО «Оплакс Север» № 2 от 02.10.2017г с 19 декабря 2017 года Генеральным директором Общества назначена Байбородина Ольга Вячеславовна.

Решением Единственного учредителя от 23.11.2022 г. продлены полномочия года Генерального директора Общества Байбородиной Ольги Вячеславовны до 19 декабря 2027 года.

Сведения об аудитор:

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Феникс» (член СРО ААС, ОРНЗ 12606007757, местонахождение: 167005, г. Сыктывкар, ул. Петрозаводская, д. 54, кв. 12).

2. Учетная политика

Учетная политика, действующая в 2025г. разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, утверждена приказом руководителя № 20 от 29.12.2024 года.

Учетная политика призвана:

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества с ограниченной ответственностью «Паллет Север» (далее – Общество).

Учетная политика сформирована исходя из допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Изменение учетной политики Организации, обусловленное изменением законодательства:

В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год.

Основные элементы учетной политики:

- утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В связи с изменением способа учета организации были внесены изменения в соответствующие показатели на 31 декабря 2024 и на 31 декабря 2023 года;
- изменения представления следующих статей в бухгалтерской отчетности: показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной жизни (финансовый результат от реализации основных средств и прочего имущества, операции с инструментами финансового рынка) зачитываются в отчете о финансовых результатах (ранее представлялись развернуто).

Статья отчета о финансовых результатах	Влияние изменений в учетной политике за 2024 г.	За 2024 г. (до пересчета)	За 2024 г. (после пересчета)
2340 «Прочие доходы»	2270	5875	3240
2350 «Прочие доходы»	4970	(10494)	(5524)
Прибыль (убыток) от продаж	-	2382	2382

Организация квалифицирует отсутствие технической возможности удалить из форм бухгалтерской отчетности строки с отсутствующими показателями как обстоятельства, предусмотренные п.66 (б) ФСБУ 4/2023 как исключение из общего правила о неуказании в отчетности отсутствующей информации. Организация приводит в бухгалтерской отчетности строки с нулевыми значениями, проставляя по отсутствующим показателям прочерки, если эти строки приводятся в формате ГИРБО.

Критерии существенности для раскрытия информации

Для целей обособленного раскрытия в бухгалтерской отчетности к количественной существенной относится информация о показателях отчетности:

- десять и более процентов от величины раздела бухгалтерского баланса для группы статей и статей бухгалтерского баланса.
- пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, по выручке и прочим доходам (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.).

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

Основные элементы учетной политики

Учет основных средств и капитальных вложений

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 тыс. рублей.

Активы, стоимостью не более 100 000 рублей, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, отражаются в составе материально-производственных запасов, кроме того, по приказу руководителя могут учитываться в составе основных средств на счете 01, срок полезного использования таких активов составляет 48 месяцев (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации производится по всем объектам основных средств линейным способом. Сроки полезного использования для новых объектов основных средств составляют 84 месяца, для объектов основных средств бывших в употреблении – 48 месяцев. Для капитальных вложений в арендованные объекты основных средств срок полезного использования определяется как срок аренды по соответствующему договору аренды.

Переоценка основных средств:

Переоценка основных средств проводится по группе «Машины и оборудование (кроме офисного)», непосредственно занятые на изготовлении поддонов, имеющие многокомпонентный состав, относящиеся к V и выше амортизационной группе первоначальной стоимостью более 30 млн. рублей.

Учет арендованных основных средств осуществляется на забалансовом счете в оценке годовой арендной платы.

Учет капитальных вложений.

Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря (пункт 17 ФСБУ 26/2020).

Учет договоров аренды:

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в подпунктах «а», «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. В случае, указанном в подпункте «а» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении группы однородных по характеру и способу использования предметов аренды, перечисленных в приложении к приказу. В случаях, указанных в подпунктах «б» и «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018, организация применяет пункт 11 ФСБУ 25/2018 в отношении каждого предмета аренды по перечню договоров и предметов аренды, указанных в приложении к приказу. При применении пункта 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

Учет материально-производственных запасов (ФСБУ 5/2019)

Приобретенные материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создается. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент ее передачи (отпуска) работникам организации.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом в течение всего срока полезного использования.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, специальной оснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Учет выпуска готовой продукции.

Оценка готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости. В качестве учетных цен на готовую продукцию применяются договорные цены.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2023 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2025 года
Евро	99,1919	106,1028	92,0938

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не

превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные ООО «Паллет Север» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков, поставщиков и подрядчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Паллет Север» и покупателями и заказчиками.

Учет доходов.

К обычным видам деятельности организации относятся изготовление деревянных поддонов. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Учет расходов.

Для целей формирования финансового результата деятельности общехозяйственные (управленческие) расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. Расходы на продажу (коммерческие расходы) признаются в себестоимости реализованной продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в учете.

Учет расходов по займам и кредитам:

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов единовременно в том периоде, к которому они относятся. Все расходы по займам учитываются в составе прочих расходов.

Общество не осуществляет расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости.

Учет расчетов по налогу на прибыль:

Суммы текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль отражаются на отдельных субсчетах счета 99 «Прибыли и убытки». При этом суммы постоянного налогового расхода (дохода) отражать на счете 99 не требуется. Нет детального учета ПР и ВР. Для расчета ОНА и ОНО используются только данные бухгалтерского и налогового учета, без выделения в учете ПР и ВР: «Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения».

Расчет налога на прибыль сумма текущего налога на прибыль, рассчитанная по данным налогового учета, отражается по кредиту счета 68.04.1 «Расчеты с бюджетом» в корреспонденции с дебетом счета 99.02.Т. Одновременно суммы налога распределяются по бюджетам различных уровней.

Расчет отложенного налога по ПБУ 18 по каждому виду активов и обязательств определяются временные разницы – как разницы между балансовой и налоговой стоимостью актива (обязательства) на отчетную дату.

Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. При этом проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года.

Суммы ОНА отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.0 в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 09 «Отложенные налоговые активы». Суммы ОНО отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.0 в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Инвентаризация имущества и обязательств.

Перед составлением годовой отчетности проводится инвентаризация. Перечень имущества и финансовых обязательств, подлежащих инвентаризации, устанавливается приказом Генерального директора ООО «Паллет Север» (№ 1-ИНВ от 17.11.2025 г.).

Излишки и недостачи отражены в составе прочих доходов и расходов.

Раскрытие информации по показателям бухгалтерской отчетности и отчета о финансовых результатах

1. Информация о составе основных средств на 31.12.2025 года (стр. 1150 бухгалтерского баланса) раскрыт в приложении п1.1, также в приложении п1.3 отражены иные незавершенные капитальные вложения

Наименование	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация, тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Капитальные затраты в арендованное имущество	11 556,91	4 584,00	6 972,91
Транспортные средства	14 429,37	6 843,01	7 586,36
Оборудование	132 832,42	119 941,19	12 891,22
Вложения во внеоборотные активы	322,00		322,00

2. Отложенные налоги отражены в бухгалтерском балансе по строкам 1180 «Отложенные налоговые активы» и 1420 «Отложенные налоговые обязательства» представляют собой разницу в учете: (Т 1)

Объекты учета	Отложенные налоговые активы, тыс. руб.	Отложенные налоговые обязательства, тыс. руб.
Готовая продукция	1	65
Материалы	1	6
Основные средства	618	
Оценочные обязательства и резервы	744	
Расходы будущих периодов	8629	
Доходы будущих периодов		6147
Основные средства		3196
ИТОГО	9994	9414

3. Информация о составе запасов (строка 1210 бухгалтерского баланса) раскрыта в приложении п3

4. НДС по приобретенным ценностям

Пояснения	Наименование показателя	2024год сумма, тыс.руб.	2025год сумма, тыс.руб.
Т2	Код строки 1220	187	-
	НДС по приобретенным ОС (Установка для торцовки пакетов досок "Авангард-ТП-1200" в комплекте с шиной PRINZ и транспортером скр	187	-

5. Информация о составе дебиторской задолженности (строка 1230 бухгалтерского баланса) раскрыта в приложении п4.

6. По состоянию на 31.12.2025 года информация о финансовых вложениях (строка 1240 бухгалтерского баланса) раскрыта в приложении п.2.

Банк	Сумма на 31.12.2025	Ставка %	Срок окончания договора
КОМИ ОТДЕЛЕНИЕ N8617 ПАО СБЕРБАНК	1 600	11,29	12.01.2026
Ф-л ПАО «Банк «Санкт-Петербург» в г. Москве	7 990	11,6	12.01.2026
Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)	1 085	13,7	13.01.2026
ВСЕГО	10 675		

7. Строка 1250 «Денежные средств и денежные эквиваленты» представлена в виде остатков на расчетных счетах, открытых в следующих банках (Т3):

Номер счета и наименование банка	Остаток в тыс. руб.
40702810026460001470, Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	6
40702810377000092425, Ф-Л ОАО "БАНК" САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" В Г.МОСКВЕ	7
40702810403000063794, Ф-Л "СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА" АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	6
40702810928000098387, ОТДЕЛЕНИЕ N 8617 СБЕРБАНКА РОССИИ	34
40702978977000110539, Ф-Л ОАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" В Г.МОСКВЕ (валютный счет)	3017
ВСЕГО	3070,00

8. По строке 1260 «Прочие оборотные активы» (Т4) по состоянию на 31.12.2025 года отражены расходы будущих периодов в виде действующих полисов КАСКО, ОСАГО на сумму 134 тыс. руб.

9. Уставный капитал по строке 1310 бухгалтерского баланса (Т5) составляет 865 тыс. рублей. Оплачен полностью.

Сведения об учредителе юридического лица: Иностранное юридическое лицо Оплакс ОЮ зарегистрировано 24.03.2000г. Главным управлением патентов и регистраций Финляндии, регистрационный номер 1588015-1.

10. По строке 1340 бухгалтерского баланса (Т6) ООО «Паллет Север» произвела оценку стоимости имущества - «Комплексной гвоздезабивной линии» по состоянию на 31.12.2024 года. Данная операции была проведена после проведения реформации бухгалтерского баланса на 31.12.2024, и отражается в отчетности, начиная с 2025 года. Сумма дооценки уменьшена на 10640 тыс. руб.

11. По строке 1350 Добавочный капитал (Т7) Решениями Единственный участник годами ранее направил на увеличение добавочного капитала ранее предоставленные займы на общую сумму 76 108 тыс. руб.

12. Сумма чистой прибыли, сформированная на счете 99 «Прибыли и убытки», списывается заключительными оборотами декабря в кредит счета 84 «Нераспределенная прибыль», Строка 1370 бухгалтерского баланса (Т8)

Показатель прибыли	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Чистая прибыль текущего года	1426	2382	(7240)
Нераспределенная прибыль прошлых лет	(60529)	(63143)	(55903)
Итого по строке 1370 бухгалтерского баланса	(59567)	(60761)	(63143)

Использования чистой прибыли и выплаты дивидендов не было.

13. По строке 1510 числится задолженность перед аффилированными лицами (Т9)

По начисленным процентам с курсовыми разницеми перед Оплакс ОЮ – 23 643 тыс. руб.
Тело Займов по отраженным выше процентам погашено.

14. Информация о составе кредиторской задолженности (строка 1520 бухгалтерского баланса), раскрыта в приложении п5.1

15. Информация об оценочных обязательствах (строка 1540 бухгалтерского баланса) раскрыта в приложении п5.2. Количество неоплаченных дней отпуска — 558,96, срок исполнения — 2026 год.

16. Структура прочих доходов и расходов в отчетности за 2025 г., тыс. руб.

Прочие доходы строка 2340 (Т9)	2025 год	2024 год
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	351	1
Результаты инвентаризации	45	258
Курсовые разницы	2826	
Прочее	745	
Итого	3967	
Прочие расходы строка 2350 (Т10)		
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	(3)	
Иная операционная деятельность	(1526)	(3568)
Курсовые разницы		(1394)
Прочее	(73)	
Итого	(1602)	

17. Строка 2410 Отчета о финансовых результатах (Т11) формируется из следующих показателей:

✓ текущего налога на прибыль:

В целях налогообложения налогом на прибыль, получена прибыль, тыс. руб.:

Налоговая база	7 908
Сумма убытка или части убытка, уменьшающего налоговую базу	3 954
Налоговая база для исчисления налога	3 954
Исчисленный налог на прибыль	989

✓ отложенный налог на прибыль – 3 626 тыс. руб.

С 01 января 2025 года внесены изменения в НК РФ, согласно которым с 01.01.2025 действуют новые ставки по налогу на прибыль.

ООО «Паллет Север» применяет ПБУ 18/02. В бухгалтерском учете пересчитываются отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО), расчет которых ранее производился по ставкам, действовавшим до 31.12.2024.

Пересчет ОНА и ОНО производится на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок (на 31 декабря 2024 года), возникшая в результате пересчета разница относится на счета учета прибылей и убытков.

18. Состояние чистых активов

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Уставный капитал, тыс. руб.	865	865	865
Чистые активы, тыс. руб.	68 372	77 819	75 437
Соотношение, в %	1,3	1,1	1,15

Чистые активы Организации на 31.12.2025 год в 79 раз превышают уставный капитал.

19. Операции с аффилированными лицами отражены в п 13 данного пояснения.

Аффилированным лицом является единственный учредитель (участник) – иностранное юридическое лицо Оплакс ОЮ.

Место нахождения: Финляндская Республика, Оулу, Теммексенти 3, 90400.

Размер доли в % - 100.

Вознаграждение руководящего персонала составило, тыс. руб.:

	2025	2024
Вознаграждение руководящего персонала	10 161,4	9319,7
В том числе отчисления на страховые взносы	1 791,5	1 604,5

20. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 876 тыс. руб. (за декабрь 2025 года, срок выплаты: 12.01.2026). Текучесть кадров в отчетном периоде составила 23,78 %, списочная численность — 29 чел.

21. Условные факты хозяйственной деятельности

Событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Паллет Север», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий, нет.

22. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор



О. В. Байбородина

25.03.2026 г.

	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.		
Офисное оборудование																						
Транспортные средства																						
Производственный и хозяйственный инвентарь																						
Рабочий скот																						
Продуктивный скот																						
Многолетние насаждения																						
Земельные участки																						
Объекты приподпольного использования																						
Капитальные вложения в арендованное имущество																						
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости																						
Другие виды основных средств																						

1.3. 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	27 450	35 584	52 628
в том числе:			
Здания	6 973	5 085	1 961
Машины и оборудование (кроме офисного)	14 169	20 316	37 683
Транспортные средства	5 794	9 510	10 129
Другие виды основных средств	514	673	971
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	1 884
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законосервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости			

1.4. 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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

Изменения за период	На начало года	На конец периода

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактически затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	1 377	-	744	-	-	(1 799)	322	-
	За 2024 г.	-	-	1 377	-	-	-	1 377	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	1 377	-	744	-	-	(1 799)	322	-
	За 2024 г.	-	-	1 377	-	-	-	1 377	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	4 575	-	-	(4 575)	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 251	-	-	(5 251)	-	-
в том числе: Неотделимые улучшения (ремонт арендованного имущества)	За 2025 г.	-	-	4 568	-	-	(4 568)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 893	-	-	(3 893)	-	-
Секционные ворота 3000*3000 вертикальный подъем, калитка, окно, фотоэлементы, привод Sjaft-30.	За 2025 г.	-	-	18	-	-	(18)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Навес крытый для хранения	За 2025 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственная площадка оптимизации отходов	За 2025 г.	-	-	122	-	-	(122)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Погружник на колесном ходу BULLDOZER WL12 №2023H01028	За 2025 г.	-	-	398	-	-	(398)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Лесосушильная камера	За 2025 г.	-	-	479	-	-	(479)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Навес для складирования бм. брев.	За 2025 г.	-	-	250	-	-	(250)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	фактически затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	17 100	-	277 315	(283 740)	-	-	-	-	10 675	-	-	-
	За 2024 г.	18 000	-	310 131	(311 031)	-	-	-	-	17 100	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	17 100	-	277 315	(283 740)	-	-	-	-	10 675	-	-	-
	За 2024 г.	18 000	-	310 131	(311 031)	-	-	-	-	17 100	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	17 100	-	277 315	(283 740)	-	-	-	-	10 675	-	-	-
	За 2024 г.	18 000	-	310 131	(311 031)	-	-	-	-	17 100	-	-	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	описано		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.	25 106	-	168 411	(171 673)	-	X	-	-	-	-	21 844	-
	За 2024 г.	21 866	-	157 444	(154 203)	-	X	-	-	-	-	25 106	-
в том числе:													
Сырье и материалы	За 2025 г.	23 825	-	97 805	(1 939)	-	-	(99 382)	-	-	-	20 309	-
	За 2024 г.	19 281	-	107 425	(1 373)	-	-	(101 508)	-	-	-	23 825	-
Готовая продукция	За 2025 г.	1 281	-	14 209	(163 552)	-	-	149 597	-	-	-	1 535	-
	За 2024 г.	2 585	-	4 897	(152 747)	-	-	146 547	-	-	-	1 281	-
Товары	За 2025 г.	-	-	43	(43)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	56 355	(6 140)	-	-	(50 215)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	45 122	(83)	-	-	(45 039)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

5. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		на доходы	переклассифицировано		
			поступило	списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено			
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	41 311	6 940	-	(9 001)	-	39 221	-
всего	За 2024 г.	38 195	7 655	5 778	(10 356)	-	41 311	38
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 221	4 087	-	(4 261)	-	4 047	-
	За 2024 г.	6 916	4 175	-	(6 870)	-	4 221	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 034	1 963	-	(284)	-	2 713	-
	За 2024 г.	12	1 023	-	-	-	1 034	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	52	9	-	(25)	-	35	-
	За 2024 г.	54	13	-	(16)	-	52	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2025 г.								
	За 2024 г.								
Краткосрочные займы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	26 928	-	-	-	-	(3 285)	-	-	23 643
Расчеты по налогам и сборам	25 307	1 621	-	-	-	(412)	-	-	26 928
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	534	252	-	-	-	(8)	-	-	123
Расчеты по ЕНС	6 149	775	-	-	-	-	-	-	534
	3 301	2 848	-	-	-	-	-	-	6 924
	-	-	-	-	-	-	-	-	6 149
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	879	1	-	-	-	(21)	-	-	859
Расчеты с персоналом по оплате труда	783	95	-	-	-	(713)	-	-	879
Расчеты с подотчетными лицами	1 485	105	-	-	-	(261)	-	-	876
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1 383	363	-	-	-	(7)	-	-	1 485
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	7	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	41 311	6 940	-	-	-	(9 001)	X	-	39 221
	38 195	7 655	5 778	-	-	(10 356)	X	-	41 311

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	Всего	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-

5.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 412	6 196	6 592	40	2 976
	За 2024 г.	3 008	6 242	5 780	57	3 412
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 412	6 196	6 592	40	2 976
	За 2024 г.	3 008	6 242	5 780	57	3 412

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	99 980	101 742
Затраты на оплату труда	41 999	37 511
Отчисления на социальные нужды	12 140	10 704
Амортизация	14 508	8 969
Прочие затраты	14 087	12 368
Итого по элементам	182 714	171 293
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	13 523	6 201
Итого расходы по обычным видам деятельности	196 237	177 494