

Общество с ограниченной ответственностью «Гаваньлеспром»

(ООО «ГЛП»)

ИНН: 2704025968, КПП: 270401001, ОГРН: 1182724016848,

адрес: 682846, Хабаровский край, Советско-Гаванский район, р. п. Майский ул. Красноярская, д.1

(полное наименование организации, адрес, ИНН, КПП, ОГРН)

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 01 января 2026 г.

г. Советская Гавань

30 марта 2026 г.

годовая

тыс. рублей

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Гаваньлеспром» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Гаваньлеспром»

-----,
(полное наименование организации)

ИНН, КПП, ОГРН организации: 2704025968/270401001, ОГРН: 1182724016848

Юридический адрес 682846, Хабаровский край, Советско-Гаванский район, р.п. Майский, ул. Красноярская 1
Физический адрес 682846, Хабаровский край, Советско-Гаванский район, р.п. Майский, ул. Красноярская 1

Генеральный директор – Суббот Александр Юрьевич с 16.06.2025

ИНН руководителя организации 270414423000

Учредителем и бенефициарным владельцем ООО "Гаваньлеспром" является:

[ООО "Лесной Регион"](#)

100% 10 000,00 руб.10.10.2025 (первая запись 04.07.2023)ИНН 2709018347

Ранее:

[Серов Олег Александрович](#)

2 000,00 руб.11.04.2025 (первая запись 09.12.2022)ИНН 252801354404

[ООО "Энергокомплектсервис"](#)

8 000,00 руб.09.12.2022ИНН 2801195556

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 56 человек.

Размер уставного капитала организации: 10000 (десять тысяч) рублей

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 16.10

ООО «Гаваньлеспром» является производственным предприятием, осуществляющим переработку леса круглого, а также производит из отходов лесопиления древесные гранулы (пеллеты). Свое производство ООО "ГЛП" размещает в арендованных, на основании договоров аренды у ООО "Фарт" производственных цехах и деревообрабатывающее оборудование.

расположенных по адресу Хабаровский край, Советско-Гаванский район, пос. Майский, ул.Красноярская, 1. Согласно договоров распиловки лесопродукции, предприятие оказывает по заданию "Заказчиков" услуги по распиловке пиловочника, включая его сортировку, торцовку, пакетирование и антисептирование, а также осуществляет переработку для собственных нужд. Поступление круглого леса на переработку оформляется актами приема-передачи лесопродукции. Передача продуктов переработки оформляется актами приема-передачи пиломатериалов.

Административный персонал предприятия занимается организационной и управленческой деятельностью.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Учетная политика общества утверждена приказом генерального директора № 10 от 30.12.2025 г. "Об утверждении учетной политики".

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

Основа составления

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением

- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение);
- оценочных обязательств, определенных на текущую дату как величина, отражающая наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этим обязательствам.

При формировании бухгалтерской отчетности Общество не допускало отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные средства и капитальные вложения

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление), с учетом требований бухгалтерского законодательства РФ.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью не более 30 тыс. руб. за единицу списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

Общество не переоценивает основные средства.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта, либо списания этого объекта с бухгалтерского учета. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета. Амортизация по всем объектам начисляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ликвидационной стоимостью основного средства считается величина, которую Общество получило бы в случае его выбытия (включая стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия) после вычета предполагаемых затрат на выбытие. Объект основных средств рассматривается таким образом, как если бы он уже достиг окончания срока полезного использования и находился в состоянии, характерном для конца срока полезного использования.

Ликвидационная стоимость объекта основных средств принимается равной нулю, если:

а) объект предполагается использовать в течение полного срока эксплуатации, в связи с чем ожидается потребление всего или практически всего полезного потенциала объекта и его стоимость на дату окончания срока полезного использования будет составлять несущественную величину. Ликвидационная стоимость объекта признается несущественной, если она составляет менее 5% от первоначальной стоимости объекта или представляет собой только стоимость металлолома или иных возвратных отходов независимо от их стоимости;

б) не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств в конце срока полезного использования, в том числе в связи с тем, что предполагаемые затраты на выбытие, как ожидается, превысят поступления;

в) ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть надежно определена.

Бухгалтерский учет аренды

Общество в качестве Арендатора

Датой начала аренды является дата получения имущества от арендодателя, которая определяется по дате подписания акта приема-передачи.

Если в состав арендных платежей по условиям договоров включена фиксированная (не зависящая от объемов) стоимость услуг, не являющихся компонентом аренды (коммунальные, эксплуатационные, сервисные услуги, прочее), организация применяет упрощение практического характера, в соответствии с которым такие неарендные компоненты не выделяются, а учитываются в качестве единого объекта учета аренды.

Коммунальные, эксплуатационные, сервисные и прочие услуги, не включенные в состав постоянной части арендной платы, зависящие от объема потребленных услуг, не включаются в денежный поток для расчета дисконтированной стоимости обязательства по аренде, а учитываются в качестве текущих расходов в периоде, к которому они относятся.

Право пользования активом признается по фактической стоимости в соответствии с пунктом 13 ФСБУ 25/2018.

Стоимость права пользования активом погашается посредством начисления амортизации.

Срок полезного использования устанавливается равным сроку аренды, если не предполагается переход к организации права собственности на предмет аренды.

Если договор аренды предусматривает переход права собственности на предмет аренды или ожидается, что организация выкупит предмет аренды, право пользования активом амортизируется в течение срока полезного использования предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Процентные расходы отражаются ежемесячно не позднее последнего дня месяца. Ежемесячный процентный расход определяется на основе графика арендных платежей и состоит из двух частей: первая часть – с начала месяца до даты платежа в текущем месяце, вторая часть – с даты платежа до конца месяца. Для расчета такого процентного расхода используется формула сложных процентов.

Фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательства по аренде пересматриваются в случаях:

- изменения условий договора аренды;

- изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;

- изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Изменение величины обязательства по аренде относится на стоимость права пользования активом. Уменьшение обязательства по аренде сверх балансовой стоимости права пользования активом включается в доходы текущего периода.

События, при которых для переоценки обязательства используется пересмотренная ставка дисконтирования (на дату переоценки):

- изменение платежей обусловлено изменением плавающих процентных ставок;

- изменился срок аренды;

- изменилась сфера действия договора;

- изменилось намерение по выкупу предмета аренды (оценка опциона на покупку базового актива).

События, при которых для переоценки обязательства используется прежняя ставка дисконтирования (определенная при первоначальном признании или на предыдущую дату переоценки):

- изменилась сумма, которая будет подлежать выплате в рамках гарантии ликвидационной стоимости;

- изменились будущие арендные платежи вследствие изменения индекса цен или процентных ставок, определенных на дату предоставления предмета аренды.

Если организация выкупает предмет аренды в собственность, объекты аренды переводятся в состав собственных активов и учитываются в зависимости от намерений в отношении дальнейшего использования (в составе основных средств, долгосрочных активов к продаже, товаров).

При возврате предмета аренды арендодателю актив в форме права пользования и обязательство по аренде списываются с баланса на дату подписания акта приема-передачи. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

Учет имущества, полученного по краткосрочным договорам и договорам аренды активов с низкой стоимостью, осуществляется в оценке, указанной в договоре, на забалансовом счете 001 «Аренданные основные средства». Если в договоре аренды оценка не указана, учетная стоимость определяется как сумма арендной платы за весь срок аренды по условиям договора без учета НДС.

Если договором аренды предусмотрена постоянная часть и переменная часть арендной платы, учетная стоимость объекта аренды рассчитывается исходя из постоянной части.

Арендная плата по краткосрочным договорам и договорам аренды активов с низкой стоимостью признается в составе расходов ежемесячно не позднее последнего дня месяца, исходя из условий договора и фактического объема оказанных услуг.

Общество в качестве Арендодателя

При классификации договоров аренды в качестве неоперационной (финансовой) или операционной аренды организация руководствуется пунктами 25-27 ФСБУ 25/2018. В случае недостаточности этих условий или неоднозначности их применения к конкретному договору организация дополнительно руководствуется порядком, установленным МСФО (IFRS) 16 «Аренда», в частности параграфами 61-66 и B53 - B 58.

Классификация производится по каждому договору аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Операционная аренда

Арендная плата по договорам операционной аренды признается в доходах ежемесячно методом начисления не позднее последнего дня соответствующего месяца, в суммах, установленных договором аренды. Арендная плата, полученная в отчетном периоде, но относящаяся к будущим отчетным периодам, признается авансом полученным и отражается в составе кредиторской задолженности.

Стоимость имущества, переданного в операционную аренду, погашается посредством амортизации. В бухгалтерском балансе имущество, переданное в операционную аренду, отражается в составе показателя строки 1150 «Основные средства».

Возвращенное из аренды имущество учитывается в зависимости от намерений в отношении дальнейшего использования (в составе долгосрочных активов к продаже, товаров, основных средств).

Финансовая аренда

У Общества не имеется договоров, которые удовлетворяют критериям признания в качестве неоперационной (финансовой) аренды.

Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств или нематериальных активов.

Запасы

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, в целях внутреннего контроля учитываются в составе запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 в обычном порядке на счете 10 «Материалы» с последующим отнесением на расходы.

Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, учитываются в себестоимости товаров.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости за месяц. Средняя себестоимость определяется путем деления общей себестоимости каждого вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца (по средней взвешенной за месяц).

На каждую отчетную дату проводится анализ запасов на обесценение, при необходимости создается резерв на сумму превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи, определяемой в соответствии с пунктом 29 ФСБУ 5/2019.

Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, показана в бухгалтерском балансе за минусом резерва сомнительных долгов. Резерв сомнительных долгов представляет собой объективную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);

платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);

суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций.

Информация об используемых подходах для классификации денежных потоков, не указанных в пунктах 9-11 ПБУ 23/2011:

лизинговые платежи и финансовая аренда отражаются в составе денежных потоков (платежей) от финансовых операций.

Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости. Уставный капитал полностью оплачен. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Кредиты и займы полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Доходы

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) отражается по мере отгрузки товаров и оказания услуг (выполнения работ) покупателям и предъявления им расчетных документов, за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

Расходы

Себестоимость продаж включает балансовую стоимость реализованных товаров, расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, за исключением управленческих и коммерческих расходов.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на доставку товаров покупателям, расходы на рекламу и т.п. Коммерческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности, за исключением расходов на доставку товаров до склада организации, относящихся к остатку нереализованных товаров, если они не включены в стоимость товаров.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей

продукции, оказанием услуг.

Изменения в учетной политике Общества на 2025 год

Изменения в учетную политику на 2025 год внесены в связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

3. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации .

3.1 Основные средства

Информация о балансовой стоимости основных средств по видам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движении основных средств за отчетный период представлена в таблице .

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		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.	58 643	(25 684)	7 256	-	-	(5 530)	65 900	(31 214)
	За 2024 г.	41 272	(24 077)	27 788	(10 417)	5 278	(6 885)	58 643	(25 684)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	50 577	(24 022)	2 798	-	-	(3 827)	53 375	(27 849)
	За 2024 г.	33 617	(23 275)	24 460	(7 500)	4 865	(5 612)	50 577	(24 022)
Офисное оборудование	За 2025 г.	138	(95)	-	-	-	(24)	138	(119)
	За 2024 г.	77	(51)	61	-	-	(44)	138	(95)
Транспортные средства	За 2025 г.	7 928	(1 567)	4 458	-	-	(1 679)	12 387	(3 245)
	За 2024 г.	7 579	(751)	3 266	(2 917)	413	(1 229)	7 928	(1 567)

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	34 686	32 960	17 196
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	25 526	26 555	10 342
Офисное оборудование	19	43	26
Транспортные средства	9 141	6 362	6 828

4.5. Капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	7 227	-	(2 768)	(4 458)
	3а 2024 г.	-	-	6 237	-	(2 910)	(3 327)
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	2 768	-	(2 768)	-
	3а 2024 г.	-	-	2 910	-	(2 910)	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	4 458	-	-	(4 458)
	3а 2024 г.	-	-	150	-	-	(150)
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	3 116	-	-	(3 116)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	61	-	-	(61)
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	2 798	-	-	(2 798)
	3а 2024 г.	18 768	-	5 692	-	-	(24 460)
в том числе: Многоцелевая рубильная машина НУ1250-600	3а 2025 г.	-	-	2 798	-	-	(2 798)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Автоматизированная линия по производству древесных гранул	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	18 768	-	2 670	-	-	(21 438)
Дробилка	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 910	-	-	(1 910)
Деревообрабатывающая полуавтоматическая ленточнопильная линия 218	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	371	-	-	(371)
Деревообрабатывающая полуавтоматическая ленточнопильная линия 219	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	371	-	-	(371)
Деревообрабатывающая полуавтоматическая ленточнопильная линия 220	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	371	-	-	(371)

НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	31 077	-	267 108	-	(165 14 1)	-	-	133 044
	За 2024 г.	55 281	-	36 659	1 459	(62 322)	-	-	31 077

Просроченная дебиторская задолженность

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	54 740	54 740	14 558	14 558	51 320	51 320
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 257	1 257	14 558	14 558	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	48 289	48 289	-	-	51 320	51 320
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 194	5 194	-	-	-	-

3.4 Денежные средства

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	228 270	478 863
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	223 120	432 518
прочие поступления	5 150	46 345
Платежи - всего	(234 303)	(481 937)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(165 503)	(357 051)
в связи с оплатой труда работников	(19 994)	(26 760)
процентов по долговым обязательствам	-	-
налога на прибыль организаций	-	-
налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа	(24 190)	(57 746)

прочие платежи	(24 616)	(40 380)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(6 033)	(3 074)
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	1 000	-
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	1 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	-	-
прочие поступления	-	-
Платежи - всего	-	-
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-
прочие платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	1 000	-
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	11 100	18 026
в том числе:		
получение кредитов и займов	12 100	18 026
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	(1 000)	-
прочие поступления	-	-
Платежи - всего	(23 514)	(5 026)
в том числе:		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(23 514)	(5 026)

прочие платежи	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(12 414)	13 000
Сальдо денежных потоков за период	(17 447)	9 926
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	20 677	10 766
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	2 015	20 676
Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	(1 215)	(16)

3.5 Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Кредиторская задолженность	166 771	129 336	157 489
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	117 360	53 552	68 217
Расчеты с покупателями и заказчиками	33 691	73 836	86 428
Расчеты по налогам и сборам	716	295	141
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	-	-	-
Сальдо по ЕНС	81	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	572	386	1 588
Расчеты с персоналом по оплате труда	2 854	1 142	950
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	11 497	125	166

3.6 Заемные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Заемные средства	-	11 300	11 300
в том числе:			
Долгосрочные кредиты	-	-	-
Долгосрочные займы	-	11 300	11 300
Долгосрочные кредиты (в валюте)	-	-	-
Долгосрочные займы (в валюте)	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1 007	287	-
Оценочные обязательства	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	-	-	-
Краткосрочные займы	8 484	42 488	29 488
Краткосрочные кредиты (в валюте)	-	-	-
Краткосрочные займы (в валюте)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	-	-	-

3.7 Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль, определенный исходя из величины условного расхода (дохода), скорректированный на суммы постоянного налогового расхода (дохода), отложенного налогового актива, отложенного налогового обязательства.

По состоянию на 31.12.2025 отложенные налоговые активы и обязательства рассчитаны по ставке налога 18 %, действующей с 01.01.2025 года.

Отложенные налоговые активы и обязательства

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Отложенные налоговые активы		
Материалы	29	46
Основные средства	4	
Оценочные обязательства и резервы	358	260
Полуфабрикаты	3	
Расходы будущих периодов	1253	435
Убытки прошлых лет	6363	10299
Арендные обязательства		
Проценты по обязательствам		
Итого отложенные налоговые активы	8010	11040
Отложенные налоговые обязательства		
Внеоборотные активы	12	11
Готовая продукция	82	110
Основные средства	19	24
Доходы будущих периодов	876	142
Материалы	14	
Полуфабрикаты	4	
Итого отложенные налоговые обязательства	1007	287

3.8 Оценочные обязательства

Расшифровка оценочных обязательств по видам приведена в таблице

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	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 300	-	-	(11 300)	-
	За 2024 г.	11 300	-	-	-	11 300
Долгосрочные займы	За 2025 г.	11 300	-	-	(11 300)	-
	За 2024 г.	11 300	-	-	-	11 300
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	171 824	179 265	1 082	(176 916)	175 255

	За 2024 г.	186 978	136 538	5	(151 697)	171 824
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	53 552	132 420	-	(68 612)	117 360
	За 2024 г.	68 217	48 936	-	(63 601)	53 552
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	73 836	33 754	-	(73 900)	33 691
	За 2024 г.	86 428	73 525	-	(86 117)	73 836
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	125	10 354	1 082	(64)	11 497
	За 2024 г.	166	42	-	(84)	125
Краткосрочные займы	За 2025 г.	42 488	-	-	(34 004)	8 484
	За 2024 г.	29 488	13 000	-	-	42 488
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	295	421	-	-	716
	За 2024 г.	141	154	-	-	295
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	81	-	-	81
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	386	186	-	-	572
	За 2024 г.	1 588	219	5	(1 426)	386
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 142	2 049	-	(336)	2 854
	За 2024 г.	950	662	-	(469)	1 142
Итого	За 2025 г.	183 124	179 265	1 082	(188 216)	175 255
	За 2024 г.	198 278	136 538	5	(151 697)	183 124

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.	2 699	6 426	5 599	283	3 243
	За 2024 г.	3 546	3 668	4 378	137	2 699
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 699	6 426	5 599	283	3 243
	За 2024 г.	3 546	3 668	4 378	137	2 699

3.9 Выручка

Основную часть выручки составляют доходы от продажи лесопроductии (пиломатериалов, пеллет), доходы от реализации прочего имущества.

Выручка	За 2025 год	За 2024 год
Производство пиломатериалов	393768	416262
Производство пеллет	88675	298
Пиломатериал лиственница, отходы лесопиления, услуги распила	12163	15991
Итого	494 606	432551

3.10 Себестоимость продаж

Информация о расходах по элементам затрат приведена в таблице

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Производство пиломатериалов	292274	270646
Производство пеллет	74172	365
Пиломатериал лиственница, отходы лесопиления, услуги распила, сортировка лесоматериалов	14186	9167
Итого	380 632	280 178

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Амортизация		4379
Прочие затраты		1996
ИТОГО по элементам		184426
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение[+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])		2283
ИТОГО по обычным видам деятельности	153897	186709

3.11 Прочие доходы и расходы

Наименование	2025	2024
Прочие доходы		
Сдача имущества в аренду	634	583
Доходы, связанные с продажей валюты	144241	311519
Реализация иного имущества, прочих работ услуг	8135	1319
Доходы, связанные с реализацией основных средств		6083
Оценочные обязательства по оплате труда	283	137
Доходы, неучитываемые при налогообложении	3159	3526
Курсовые разницы	6865	2008
Итого прочие доходы	163317	321650
Прочие расходы		
Расходы на услуги банка	560	845
Расходы, связанные с продажей валюты	144942	313403
Расходы, связанные с реализацией основных средств		5139
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	8074	57
Списание НДС, не подтвержденного счет-фактурой	28	24
Прочие внереализационные расходы	48	17
Курсовые разницы	9176	2955
Штрафы, пени, неустойки	1083	57
Итого прочие расходы		

3.12 Чистые активы.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Чистые активы	65234	30738	-63924

3.13 Периодичность распределения чистой прибыли.

Периодичность распределения чистой прибыли в целях выплаты дивидендов установлена ежегодно. Распределение осуществляется на основании данных бухгалтерской отчетности и в соответствии с решением общего собрания общества. По решению общего собрания общества возможно распределение чистой прибыли в целях выплаты дивидендов ежеквартально, по полугодью, 9 месяцам. Дивиденды за 2024 и 2025гг. не начислялись и не выплачивались.

Генеральный директор

(подпись)

А.Ю. Суббот
(расшифровка подписи)