ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ЗАО « Форист-Старма»
за 2025 год

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общая информация

1.1. Полное наименование юридического лица:

Закрытое акционерное общество «Форист - Старма»
ИНН 2727001900 КПП 270901001
Отчетная дата: 31.12.2025
Основной вид деятельности: заготовка леса на базе лесных ресурсов Хабаровского края с использованием передовых технологий и научных методов лесопользования.
Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб.
Юридический адрес: 682860, Хабаровский край, Ванинский район, рп. Ванино, ул. Чехова, дом №1, кв. 3

1.2. Руководитель организации: Генеральный директор УК ООО «РХ МДФ Лау Хуи Чаи (договор о передаче полномочий единственного исполнительного органа № 658 от 22.04.2013), назначен решением директоров № б/н от 20.10.2021 с 01.11.2021 г, сроком на пять лет.
Высшим органом управления является совет директоров.

Держателем полного пакета акций (100%) является иностранная компания Пиоглобал Форест Л. Л.С., находящаяся в США. Акции обыкновенные, именные, стоимость одной акции 1 рубль.

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг ЗАО «Форист – Старма» осуществляет акционерное общество Независимая регистрационная компания Р.О.С.Т. по договору № 2021/27-ДВР-1991 от 02.06.2021 года.

Уставный капитал компании составляет 4 001 500 руб.
Среднегодовая численность работающих за 2025 год: 11 человек.

1.3. Основными задачами учета являются: формирование полной и достоверной информации о деятельности компании и ее имущественном положении, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности.
При ведении бухгалтерского учета компания придерживается следующих принципов:
- соблюдение учетной политики отражению хозяйственных операций и оценки имущества;
- полнота отражения в учете всех хозяйственных операций, осуществленных в отчетном периоде;
- правильность отнесения доходов и расходов к отчетным периодам;
- разграничение в учете текущих затрат на производство, на капитальное вложение и т. п.;
- тождество информации аналитического учета данным об оборотах и остатках по синтетическим счетам.

Главными задачами бухгалтерского учета являются: обеспечение контроля за движением и наличием имущества, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов, формирование полной и достоверной информации, хозяйственных процессах и результатах деятельности.

1.4. ЗАО «Форист - Старма имеет филиал:
- КПП 270302001, адрес места нахождения: 681000, Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Алея Труда, д. 1;

2. Информация о бенефициарном владельце

Общество не смогло установить своего бенефициарного владельца (физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) имеет возможность контролировать действия ЗАО «Форист - Старма», либо владеет (имеет преобладающее участие) более 25% в капитале), хотя Обществом были приняты все доступные меры для того, чтобы установить соответствующие сведения относительно бенефициарного владельца, в том числе те, что указаны в информационном сообщении Росфинмонитиринга «О порядке раскрытия юридическими лицами информации о своих бенефициарных владельцах в соответствии со статьей 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»».

3. Информация о наличии связанных сторон и операциях с ними

3.4. Связанными сторонами по отношению к организации являются:

1. ООО «Римбунан Хиджау МДФ»

Характер отношений	организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние (непосредственно) одним и тем же физическим лицом	
Виды операций / Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Оказанные услуги по аренде, договору подряда и прочие	6 019
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям: *Оказание услуг*	7 173 тыс. руб.	
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов: *Оказание услуг*	Безналичный расчет	
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-	
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-	

2. ООО «Римбунан Хиджау ДВ»

Характер отношений	организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние (непосредственно) одним и тем же физическим лицом	
Виды операций / Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Оказанные услуги по аренде персонала, транспортных средств и прочие, реализация ТМЦ	10 985
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям: *Предоставленный заём* *Оказание услуг*	34 614 тыс. руб.	
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов *Предоставленный заём* *Оказание услуг*	Безналичный расчет	
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-	
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-	

3. ООО «Римбунан Хиджау Интернешнл»

Характер отношений	организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние (непосредственно) одним и тем же физическим лицом	
Виды операций / Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Начисленные % к уплате	22 162
	Получение займа	51 793
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям: *Предоставленный заём* *Оказание услуги и прочее*	214 979 тыс. руб.	
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов *Полученный заём* *Оказание услуг*	Безналичный расчет	
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-	
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других	-	

долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	

6.Лау Хуи Чаи

Характер отношений	Генеральный директор УК	
Виды операций / Объем операций каждого вида, руб.	-	-
	-	-
	-	-
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям:	-	
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов	-	
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-	
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	-	

4. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»:
– допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
– допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
– допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
– допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учетная политика для целей налогового учета

Данные для налогового учета формируются с применением бухгалтерских регистров.
Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
Оценка сырья и материалов, используемых в производстве, осуществляется по средней себестоимости.
В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.
Резерв по сомнительным долгам не формируется.
Резерв на предстоящую оплату отпусков не формируется.
Амортизационная премия по основным средствам не применяется.

5. Учет основных средств и капитальных вложений

Актив принимается к бухгалтерскому учету в качестве основных средств при выполнении критериев (условий) признания, установленных в п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Незавершенное капитальное строительство; авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление объектов внеоборотных активов; оборудование к установке; капитальные вложения во внеоборотные активы; материалы, предназначенные для строительства или изготовления внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в составе активов, стоимость которых они сформируют в будущем.

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 № 2018-ст.

Учет основных средств ведется по первоначальной стоимости.
Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта в бухгалтерском учете в качестве основного средства, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации.

Основные средства, права на которые не подлежат государственной регистрации, включаются в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включаются в состав основных средств на

дату готовности к эксплуатации, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начисляется в общеустановленном порядке.

Объекты основных средств, состоящие из нескольких частей, которые отвечают критериям выделения компонента, квалифицируются в качестве сложных объектов основных средств. Каждый компонент сложного основного средства выделяется в качестве отдельной амортизируемой единицы объекта основных средств.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом.
Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия основного средства к учету и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Общество не применяет правила учета основных средств к объектам, соответствующим критериям признания основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу. Стоимость таких объектов списывается в состав расходов в периоде приобретения таких объектов.
В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

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.	340 089	(266 501)	-	(5 590)	5 590	(5 096)	-	-	-	-	-	334 499	(266 007)
	За 2024 г.	340 089	(260 749)	-	-	-	(5 752)	-	-	-	-	-	340 089	(266 501)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	73 085	(24 746)	-	-	-	(3 114)	-	-	-	-	-	73 085	(27 860)
	За 2024 г.	73 085	(21 634)	-	-	-	(3 112)	-	-	-	-	-	73 085	(24 746)
Сооружения	За 2025 г.	94 078	(74 710)	-	-	-	(1 013)	-	-	-	-	-	94 078	(75 723)
	За 2024 г.	94 078	(73 434)	-	-	-	(1 276)	-	-	-	-	-	94 078	(74 710)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	39 265	(33 881)	-	-	-	(851)	-	-	-	-	-	39 265	(34 731)
	За 2024 г.	39 265	(32 937)	-	-	-	(943)	-	-	-	-	-	39 265	(33 881)
Офисное оборудование	За 2025 г.	136	(136)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136	(136)
	За 2024 г.	136	(136)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136	(136)
Транспортные средства	За 2025 г.	130 398	(130 301)	-	(5 590)	5 590	(97)	-	-	-	-	-	124 808	(124 808)
	За 2024 г.	130 398	(129 901)	-	-	-	(400)	-	-	-	-	-	130 398	(130 301)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	207	(207)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	207	(207)
	За 2024 г.	207	(207)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	207	(207)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	176	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176	-
	За 2024 г.	176	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 744	(2 521)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	2 744	(2 543)
	За 2024 г.	2 744	(2 500)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	2 744	(2 521)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	68 316	73 412	48 357
в том числе:			
Здания	45 224	48 339	20 644
Сооружения	18 356	19 368	20 644
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 534	5 385	6 328
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	97	496
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	202	223	244
Неамортизируемые основные средства - всего	176	176	30 982
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	176	176	176
Здания	-	-	30 806
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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

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.	424	-	-	-	-	-	424	-
	За 2024 г.	424	-	-	-	-	-	424	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	424	-	-	-	-	-	424	-
	За 2024 г.	424	-	-	-	-	-	424	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	16 267	-	-	-	-	-	16 267	-
	За 2024 г.	12 675	-	3 592	-	-	-	16 267	-
в том числе:									
АТКО (2021 г.), № 20	За 2025 г.	9 600	-	-	-	-	-	9 600	-
	За 2024 г.	9 600	-	-	-	-	-	9 600	-
Расширение Юго-Восточной части причала	За 2025 г.	650	-	-	-	-	-	650	-
	За 2024 г.	650	-	-	-	-	-	650	-

6. Учет материальных запасов

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.
Запасы (за исключением готовой продукции) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Метод оценки при списании сырья и материалов, используемых в производстве – по средней себестоимости каждой группы запасов.
В филиалах общества оценка запасов при отпуске в производство осуществляется в скользящей оценке, и по каждому наименованию (за исключением бензина и дизтоплива, которые списываются по среднемесячной стоимости).

Готовая продукция принимается к учету по нормативной (плановой) себестоимости

Информация о расходах будущих периодов отражается в бухгалтерском балансе следующим образом:
– в составе строки 1170 «Прочие внеоборотные активы» при условии, что списание расходов превышает 12 месяцев после отчетной даты;
– в составе строки 1210 «Оборотные активы» при условии, что период списания 12 месяцев и менее с отчетной даты.

Запасы оценивались на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:
– фактическая себестоимость;
– чистая стоимость продажи запасов.
Согласно п.30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. При наблюдении признаков обесценения Общество создает резерв под обесценение и отражает снижение стоимости запасов в бухгалтерской отчетности.
В отчетном периоде признаков обесценения не было и резерв под обесценение запасов не создавался.

Наличие и движение запасов, включая информацию о резерве под снижение стоимости материальных ценностей:

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано			изменения видов запасов			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	131 668	-	6 854	(17 484)	-	-	X	X	121 038	-
	За 2024 г.	152 514	-	191 896	(212 742)	-	-	X	X	131 668	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	131 668	-	247	(10 227)	-	-	(651)	-	121 038	-
	За 2024 г.	152 514	-	47 313	(17 082)	-	-	(51 077)	-	131 668	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	6 606	(7 257)	-	-	651	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	144 583	(195 659)	-	-	51 077	-	-	-
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	-	-	-

7. Доходы организации

Расшифровка выручки и прочих доходов, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период:

Выручка и прочие доходы	*Общая сумма за отчетный период, тыс. руб.*	*Процент от общей суммы, тыс. руб.*
Выручка по основной деятельности	16 621	13,6
Проценты к получению	-	-
Прочие доходы	105 343	86,4
Всего за год:	**121 964**	**100**

8. Расходы организации

Расшифровка расходов, относящихся к выручке и прочим доходам, составляющих пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период:

Вид расходов	*Общая сумма за отчетный период, тыс. руб.*	*Процент от общей суммы, тыс. руб.*
1. Себестоимость по основному виду деятельности	17 369	8,5
2. Коммерческие расходы	-	-
3. Управленческие расходы	19 222	9,5
4. Проценты к уплате	143 184	70,6
5. Прочие расходы	23 071	11,4
Всего за год:	**202 846**	**100**

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	10 878	66 556
Затраты на оплату труда	4 364	105 727
Отчисления на социальные нужды	1 247	32 418
Амортизация	4 680	3 648
Прочие затраты	15 424	24 424
Итого по элементам	36 591	232 773
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	36 591	232 773

Расшифровка прочие расходы:

(тыс. руб.)

Реализация внеоборотных актовов	292
Налог на имущество	1 992
Транспортный налог	494
Проценты по налогам и сборам к уплате	11 264
Пени по налогам и сборам	2 185
Пени,штрафы и штрафные санкции	4 402
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	1 395
Прочие расходы не учитываемые при н/о	851
Прочие расходы	196
Всего за год:	**23 071**

9. Дебиторская задолженность и обязательства.

Наличие и движение дебиторской задолженности:

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 354	(5)	7 720	-	(2 219)	-	-	-	11 854	(5)
	За 2024 г.	252 828	(5)	4 940	-	(251 425)	-	-	-	6 354	(5)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 599	-	58	-	(636)	-	-	-	2 022	-
	За 2024 г.	10 269	-	838	-	(8 508)	-	-	-	2 599	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 724	(5)	7 650	-	(1 562)	-	-	-	9 812	(5)
	За 2024 г.	91 546	(5)	3 724	-	(91 546)	-	-	-	3 724	(5)
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.	6	-	11	-	(6)	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	150 582	-	-	-	(150 576)	-	-	-	6	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	405	-	-	-	(405)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	14	-	-	-	(5)	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	26	-	7	-	(20)	-	-	-	14	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 354	(5)	7 720	-	(2 219)	-	-	X	11 854	(5)
	За 2024 г.	252 828	(5)	4 940	-	(251 425)	-	-	X	6 354	(5)

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	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение обязательств:

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.	571 993	-	-	-	-	-	571 993
	За 2024 г.	571 993	-	-	-	-	-	571 993
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.	571 993	-	-	-	-	-	571 993
	За 2024 г.	571 993	-	-	-	-	-	571 993
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 437 863	222 545	4 402	(154 922)	-	-	1 509 887
	За 2024 г.	1 200 678	387 213	5 035	(155 063)	-	-	1 437 863
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	386 288	1 313	19	(94 096)	-	-	293 523
	За 2024 г.	374 629	44 885	3 637	(36 862)	-	-	386 288
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 015	-	-	-	-	-	14 015
	За 2024 г.	14 015	-	-	-	-	-	14 015
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.	686	9 908	4 384	(52)	-	-	14 925
	За 2024 г.	998	(1 135)	1 234	(412)	-	-	686
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	135 006	67 029	-	-	-	-	202 035
	За 2024 г.	7 336	127 670	-	-	-	-	135 006
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	808 282	143 184	-	(24 476)	-	-	926 990
	За 2024 г.	679 790	128 492	-	-	-	-	808 282
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	765	795	-	(131)	-	-	1 429
	За 2024 г.	36 177	-	-	(35 412)	-	-	765
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 676	-	-	(1 362)	-	-	315
	За 2024 г.	-	1 676	-	-	-	-	1 676
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	87 245	-	-	(34 466)	-	-	52 779
	За 2024 г.	-	87 245	-	-	-	-	87 245
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 771	177	-	(286)	-	-	3 662
	За 2024 г.	75 477	28	163	(71 898)	-	-	3 771
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	61	102	-	-	-	-	163
	За 2024 г.	11 885	-	-	(11 825)	-	-	61
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	68	31	-	(54)	-	-	45
	За 2024 г.	371	28	-	(331)	-	-	68
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 009 856	222 545	4 402	(154 922)	-	X	2 081 880
	За 2024 г.	1 772 671	387 213	5 035	(155 063)	-	X	2 009 856

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	-	-	-

10. Учет расходов по займам и кредитам

Информация о задолженности по полученным займам долгосрочным:

Кредитор, № и дата договора займа или кредита	*Срок погашения займов, кредитов*	*Суммы на 31.12.2025г.*
Глендовер Холдинг Лиметед №б/н от 18.09.1997 (основной долг)	15.12.2028	172 041
Глендовер Холдинг Лиметед № LA/GLENDOWER-FOREST-STARMA/2004/01 (основной долг)	01.08.2042	399 951
Итого		**571 992**

Информация о задолженности по займам и процентам краткосрочным:

Кредитор, № и дата договора займа или кредита	*Срок погашения займов, кредитов*	*Суммы на 31.12.2025г.*
Глендовер Холдинг Лиметед №б/н от 18.09.1997 (проценты)	15.12.2028	597 835
Глендовер Холдинг Лиметед № LA/GLENDOWER-FOREST-STARMA/2004/01(проценты)	01.08.2042	278 534
Глендовер Холдинг Лиметед № LA/GLENDOWER-FOREST-STARMA/2005/01(проценты)	01.01.2043	22 268
Римбунан Хиджау Интернешнл (основной долг и проценты)	31.12.2026	208 461
ООО"Римбунан Хиджау ДВ"(основной долг и проценты)	31.12.2026	21 927
Итого		**1 129 025**

11. Отложенные налоговые активы и обязательства

В 2025 году в бухгалтерском учете отражались временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные разницы, влияющие на отложенный налог на прибыль, определяются с 2024 года балансовым методом.
В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Величина остатков по счету 09 «Отложенные налоговые активы» составила:

Номер счета	Сальдо на 01.01.2025		Оборот		Сальдо на 31.12.2025	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09	**352 539 607,82**	**-**	**88 300 712,09**	**39 147 974,80**	**401 692 345,11**	**-**
Оценочное обязательство	723 147,40	-	-	412 682,97	310 464,43	-
Основные средства	581 942,61		25 032,62	3 266,22	603 709,01	
Налоговые убытки	290 938 120,26	-	81 648 021,05	38 732 025,61	333 854 115,70	-
Расходы будущих периодов (курсовые разницы 97.КР)	60 296 397,55	-	6 627 658,42	-	66 924 055,97	-

По дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» отражены ОНА в оценке:
- убытка прошлых лет 289 824 520,99 руб. (1 159 298 083,93* 25%);
- убытка текущего года 44 029 594,71 руб. (176 118 378,83* 25%);
- разниц в амортизации ОС и ППА 603 709,01 руб. ;
- расходы будущих периодов (курсовые разницы 97.КР) 66 924 055,97 руб. (267 696 223,91* 25%)
- оценочное обязательство (резерв на оплату отпуска) 310 464,43 (1 241 857,72*25%)

Величина остатков по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства» составила:

Номер счета	Сальдо на 01.01.2025		Оборот		Сальдо на 31.12.2025	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77	**-**	**25 105 418,87**	**0,11**	**32 986 540,45**	**-**	**58 091 959,21**
Доходы будущих периодов (курсовые разницы 98.КР)	-	25 101 826,75	-	32 963 342,23		58 065 168,98
Основные средства	-	3 592,12	0,11	23 198,22		26 790,23

На счете 77 «Отложенные налоговые обязательства» отражены отложенные налоговые обязательства по разницам в оценке:
- основных средств в сумме 26 790,23 руб.
- доходы будущих периодов (курсовые разницы 98.КР) в сумме 58 065 168,98 руб. (232 260 675,93* 25%)

12. Оценочные обязательства (по оплате предстоящих отпусков)

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.	2 893	-	1 651	-	1 242
	За 2024 г.	15 059	2 893	15 059	-	2 893
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 893	-	1 651	-	1 242
	За 2024 г.	15 059	2 893	15 059	-	2 893

13. Неопределенность в деятельности Общества

В 2025 году на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера.
Среди них - геополитическая обстановка (в частности СВО и ее последствия), ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.
Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики. Снижение цен на нефть и девальвация российского рубля в последние годы, а также санкции, введенные против России некоторыми странами, продолжают оказывать негативное влияние на российскую экономику. Эти обстоятельства могут негативно повлиять на будущее финансовое положение Общества, результаты его операционной деятельности и перспективы развития бизнеса.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионах Российской Федерации, в которых Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

14. События после отчетной даты

Общество расценивает события, указанные в предыдущем разделе, в качестве не корректирующих существенных событий после отчетной даты, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия имеющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Будущее развитие экономической ситуации сложно прогнозировать, в связи с этим текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

15. Допущение непрерывности деятельности

По итогам 2025 года получен убыток, что усугубляют фактор наличия у Общества отрицательной величины чистых активов. Вместе с тем имеются существенные долги по привлеченным займам, в том числе выраженные в иностранной валюте, курс которой имеет высокую волатильность в условиях настоящего состояния мировой экономики.

Указанные обстоятельства, наряду с условиями, указанными в предыдущих разделах, могут вызывать сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Однако руководство допускает способность Общества продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение следующего года и далее, а также не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Руководство ЗАО «Форист - Старма» намерено предпринимать все возможные действия по продолжению деятельности компании.

Генеральный директор
УК ООО «РХ МДФ»_____Лау Х. Ч.

Главный бухгалтер _____Инкина И. А.

31.03.2026

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.	340 089	(266 501)	-	(5 590)	5 590	(5 096)	-	-	-	-	-	334 499	(266 007)
	За 2024 г.	340 089	(260 749)	-	-	-	(5 752)	-	-	-	-	-	340 089	(266 501)
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	73 085	(24 746)	-	-	-	(3 114)	-	-	-	-	-	73 085	(27 860)
	За 2024 г.	73 085	(21 634)	-	-	-	(3 112)	-	-	-	-	-	73 085	(24 746)
Сооружения	За 2025 г.	94 078	(74 710)	-	-	-	(1 013)	-	-	-	-	-	94 078	(75 723)
	За 2024 г.	94 078	(73 434)	-	-	-	(1 276)	-	-	-	-	-	94 078	(74 710)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	39 265	(33 881)	-	-	-	(851)	-	-	-	-	-	39 265	(34 731)
	За 2024 г.	39 265	(32 937)	-	-	-	(943)	-	-	-	-	-	39 265	(33 881)
Офисное оборудование	За 2025 г.	136	(136)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136	(136)
	За 2024 г.	136	(136)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136	(136)
Транспортные средства	За 2025 г.	130 398	(130 301)	-	(5 590)	5 590	(97)	-	-	-	-	-	124 808	(124 808)
	За 2024 г.	130 398	(129 901)	-	-	-	(400)	-	-	-	-	-	130 398	(130 301)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	207	(207)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	207	(207)
	За 2024 г.	207	(207)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	207	(207)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	176	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176	-
	За 2024 г.	176	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 744	(2 521)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	2 744	(2 543)
	За 2024 г.	2 744	(2 500)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	2 744	(2 521)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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	68 316	73 412	48 357
в том числе:			
Здания	45 224	48 339	20 644
Сооружения	18 356	19 368	20 644
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 534	5 385	6 328
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	97	496
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	202	223	244
Неамортизируемые основные средства - всего	176	176	30 982
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	176	176	176
Здания	-	-	30 806
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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

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

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	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.	424	-	-	-	-	-	424	-
	За 2024 г.	424	-	-	-	-	-	424	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	424	-	-	-	-	-	424	-
	За 2024 г.	424	-	-	-	-	-	424	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	16 267	-	-	-	-	-	16 267	-
	За 2024 г.	12 675	-	3 592	-	-	-	16 267	-
в том числе: АТКО (2021 г.), № 20	За 2025 г.	9 600	-	-	-	-	-	9 600	-
	За 2024 г.	9 600	-	-	-	-	-	9 600	-
Расширение Юго-Восточной части причала	За 2025 г.	650	-	-	-	-	-	650	-
	За 2024 г.	650	-	-	-	-	-	650	-
Сушильное оборудование	За 2025 г.	3 592	-	-	-	-	-	3 592	-
	За 2024 г.	-	-	3 592	-	-	-	3 592	-
СКЛАД МАТЕРИАЛОВ	За 2025 г.	1 034	-	-	-	-	-	1 034	-
	За 2024 г.	1 034	-	-	-	-	-	1 034	-
Общежитие № 18	За 2025 г.	1 391	-	-	-	-	-	1 391	-
	За 2024 г.	1 391	-	-	-	-	-	1 391	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	131 668	-	6 854	(17 484)	-	-	X / X	121 038	-
	За 2024 г.	152 514	-	191 896	(212 742)	-	-	X / X	131 668	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	131 668	-	247	(10 227)	-	-	(651) / -	121 038	-
	За 2024 г.	152 514	-	47 313	(17 082)	-	-	(51 077) / -	131 668	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	6 606	(7 257)	-	-	651 / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	144 583	(195 659)	-	-	51 077 / -	-	-
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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 354	(5)	7 720	-	(2 219)	-	-	-	11 854	(5)
	За 2024 г.	252 828	(5)	4 940	-	(251 425)	-	-	-	6 354	(5)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 599	-	58	-	(636)	-	-	-	2 022	-
	За 2024 г.	10 269	-	838	-	(8 508)	-	-	-	2 599	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 724	(5)	7 650	-	(1 562)	-	-	-	9 812	(5)
	За 2024 г.	91 546	(5)	3 724	-	(91 546)	-	-	-	3 724	(5)
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.	6	-	11	-	(6)	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	150 582	-	-	-	(150 576)	-	-	-	6	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	405	-	-	-	(405)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	14	-	-	-	(5)	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	26	-	7	-	(20)	-	-	-	14	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 354	(5)	7 720	-	(2 219)	-	-	X	11 854	(5)
	За 2024 г.	252 828	(5)	4 940	-	(251 425)	-	-	X	6 354	(5)

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	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	571 993	-	-	-	-	-	571 993
	За 2024 г.	571 993	-	-	-	-	-	571 993
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.	571 993	-	-	-	-	-	571 993
	За 2024 г.	571 993	-	-	-	-	-	571 993
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 437 863	222 545	4 402	(154 922)	-	-	1 509 887
	За 2024 г.	1 200 678	387 213	5 035	(155 063)	-	-	1 437 863
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	386 288	1 313	19	(94 096)	-	-	293 523
	За 2024 г.	374 629	44 885	3 637	(36 862)	-	-	386 288
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	14 015	-	-	-	-	-	14 015
	За 2024 г.	14 015	-	-	-	-	-	14 015
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.	686	9 908	4 384	(52)	-	-	14 925
	За 2024 г.	998	(1 135)	1 234	(412)	-	-	686
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	135 006	67 029	-	-	-	-	202 035
	За 2024 г.	7 336	127 670	-	-	-	-	135 006
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	808 282	143 184	-	(24 476)	-	-	926 990
	За 2024 г.	679 790	128 492	-	-	-	-	808 282
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	765	795	-	(131)	-	-	1 429
	За 2024 г.	36 177	-	-	(35 412)	-	-	765
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 676	-	-	(1 362)	-	-	315
	За 2024 г.	-	1 676	-	-	-	-	1 676
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	87 245	-	-	(34 466)	-	-	52 779
	За 2024 г.	-	87 245	-	-	-	-	87 245
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 771	177	-	(286)	-	-	3 662
	За 2024 г.	75 477	28	163	(71 898)	-	-	3 771
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	61	102	-	-	-	-	163
	За 2024 г.	11 885	-	-	(11 825)	-	-	61
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	68	31	-	(54)	-	-	45
	За 2024 г.	371	28	-	(331)	-	-	68
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 009 856	222 545	4 402	(154 922)	-	X	2 081 880
	За 2024 г.	1 772 671	387 213	5 035	(155 063)	-	X	2 009 856

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.	2 893	-	1 651	-	1 242
	За 2024 г.	15 059	2 893	15 059	-	2 893
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	2 893	-	1 651	-	1 242
	За 2024 г.	15 059	2 893	15 059	-	2 893

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	10 878	66 556
Затраты на оплату труда	4 364	105 727
Отчисления на социальные нужды	1 247	32 418
Амортизация	4 680	3 648
Прочие затраты	15 424	24 424
Итого по элементам	36 591	232 773
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	36 591	232 773