

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

Общества с ограниченной ответственностью
«РусТимбер Псков»

1. ВВЕДЕНИЕ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РусТимбер Псков» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, составленной в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

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

В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчетности входит в компетенцию Общего собрания участников Общества. На дату подписания настоящей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности дата Общего собрания участников Общества не была утверждена.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ
2.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "РусТимбер Псков"
Сокращенное наименование	ООО "РусТимбер Псков"
Юридический адрес	181005, Псковская обл., Плюсский р-н, Игомель д, Набережная ул, дом 26
Фактический адрес	181005, Псковская обл., Плюсский р-н, Игомель д, Набережная ул, дом 26
Почтовый адрес	181005, Псковская обл., Плюсский р-н, Игомель д, Набережная ул, дом 26
Телефон	+79219050037
Web	rustimberpskov.ru
Адрес электронной почты	rustimber.pskov@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	6027152805
Код ОКПО	12067831
Код ОКТМО	58643455

Дата государственной регистрации общества с ограниченной ответственностью «РусТимбер Псков» – 14 ноября 2013г. На основании свидетельства о государственной регистрации Межрайонной ИФНС России №1 по Псковской области серия 60 № 001122150 от 14 ноября 2013 г. предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1136027006400.

Поставлено на учет в Межрайонной ИФНС России №1 по Псковской области, свидетельство о постановке на учет серия 60 №001124111 выдано 14.11.2013г., Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 6027152805, КПП 602701001. 27.04.2020г. Обществу присвоен КПП 601601001 (Свидетельство Межрайонной ИФНС России №1 по Псковской области).

Деятельность Общества осуществляется на основании Устава (новая редакция), зарегистрированного в Межрайонной ИФНС России №1 по Псковской области 29 октября 2021г. До 29.10.2021г. деятельность Общества осуществлялась на основании Устава, зарегистрированного в Межрайонной ИФНС России №1 по Псковской области 14 ноября 2013г. с последующими изменениями- Лист изменений №1, зарегистрированный в Межрайонной ИФНС России №1 по Псковской области 18 июня 2018г., Лист изменений №2, зарегистрированный в Межрайонной ИФНС России №1 по Псковской области 27 апреля 2020г.

2.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном периоде:

ОКВЭД - 02.20 – Лесозаготовки

ОКВЭД – 16.21 – Производство шпона, фанеры, деревянных плит и панелей.

Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности.

2.3. СВЕДЕНИЯ О РАЗМЕРЕ, СТРУКТУРЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА ОБЩЕСТВА

Зарегистрированный уставный капитал Общества на отчетную дату составляет 20 тыс. руб. Изменения в уставном капитале произошли 01 октября 2021 г. в связи с завершением реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица (ООО «АЛЬФА РЕСУРС» ИНН 7814639060). До 01 октября 2021г. уставный капитал общества составлял 10 тыс.руб.

Единственным участником общества является Вакуленко Александр Николаевич

2.4. ОБОСОБЛЕННЫЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ, ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2025 г. у Общества имеются 2 Обособленных подразделения:

- 1) адрес -197341, г. Санкт-Петербург, Коломяжский проспект, д. 33, лит.А, пом. 25Н, офис. 10
- 2) Обособленное подразделение «Псковская Фанера» адрес -181000, Псковская область, Плюсский район, р.п. Плюсса, ул. Промышленная

2.5. СВЕДЕНИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ СОТРУДНИКОВ

Показатель	За 2025 год	За 2024 год
Среднегодовая численность работающих	182 чел.	133 чел.

2.6. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

Сведения о единоличном исполнительном органе

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Хулкко Алексей Вильямович	Генеральный директор	Решение №19/02/2020-01 единственного учредителя	20.02.2020	До 06.10.2025
2	Вакуленко Александр Николаевич	Генеральный директор	Решение №2025/10/06 единственного учредителя	07.10.2025	5 лет

Сведения о главном бухгалтере Общества

№ п/п	ФИО	Должность	Основание вступления в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Ахремчик Дина Тельмановна	Главный бухгалтер	Приказ № 120 от 01.06.2020	01.06.2020	бессрочно

Органами управления Общества являются:

- высший орган управления общества - Единственный участник Общества;
- единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

2.7. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ ОБЩЕСТВА

В соответствии с требованиями действующего законодательства годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества аудитуется не первый год. За прошлый, 2024 год, Обществу было выданы немодифицированное аудиторское заключение.

Аудитором Общества назначена независимая аудиторская организация

Наименование Аудитора	ОГРН	Сведения о членстве в СРО
АО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ЭРНЕСТ"	1037804018636	Член СРО аудиторов Ассоциация Содружество»

Договор заключен на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год – 16.12.2025.

3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными

документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

3.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к группе показателей за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета

Основные средства:

-расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

-все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится;

- в отношении объектов, имеющих признаки, установленные пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющие стоимость менее 100 000 руб., положения указанного стандарта не применяются. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Нематериальные активы:

- для признания активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022г. № 86н. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Переоценка нематериальных активов не производится.

Оценка при списании МПЗ:

-осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

-от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Оценочные обязательства.

3.2. Инвентаризация

В период с 19/12/2025 по 31/12/2025 проводилась обязательная инвентаризация перед составлением годовой отчетности. По итогам инвентаризации продукции(лесоматериалы) были выявлены расхождения между учетными и фактическими данными, произошедшие в следствии пересортировки и отбраковки. Излишки на сумму 302 тыс.руб. приняты к учету.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

4.1. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной части пояснений в разделе

«4. Основные средства».

Информация о сроках полезного использования

Группа объектов основных средств	Диапазон сроков полезного использования
Здания, строения, помещения;	3–30 лет
Производственное оборудование;	3–20 лет
Транспортные средства;	3–15 лет

По земельным участкам амортизация не начисляется.

4.2. ЗАПАСЫ

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснений в разделе «6. Запасы».

Авансы, предварительная оплата, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов отражены в составе дебиторской задолженности по статье бухгалтерского баланса «Авансы выданные»

4.3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «7. Дебиторская задолженность».

4.4. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, ВКЛЮЧАЯ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «8. Обязательства».

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией:

№	Наименование показателя	Валюта	Срок погашения по договору	На 31.12.2025
1	Кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	руб.		
2	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	руб.	2028г-2029г	46 831
	Итого долгосрочные заемные средства		-	46 831

Построке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные организацией, расчеты по процентам к уплате

№	Наименование показателя	Валюта	Срок погашения по договору	На 31.12.2025
1	Проценты к уплате, в том числе:	руб.		
2	Займы, подлежащие погашению менее чем через 12 месяцев после отчетной даты	Руб.	06.2025 г	10
	Итого краткосрочные заемные средства		-	10

4.5. ВЫРУЧКА

Структура доходов от обычных видов деятельности

№	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Реализация собств.продукции(лесоматериалы)	439 344	715 593
2	Производство фанеры	113 373	
3	Услуги а/м грузового транспорта и услуги по перевозкам	125	
	Итого	552 842	715 593

Снижение объемов выручки связано с падением цен на продукцию лесопромышленного комплекса РФ на внутреннем рынке.

4.6. РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в табличной части пояснений в разделе «10. Расходы по обычным видам деятельности».

4.7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов оценочных обязательств в табличной части пояснений в подразделе «8.3. Оценочные обязательства».

На 31 декабря 2025 года количество не оплаченных дней отпуска составило –4 284 дня, а обязательство по оплате очередных отпусков составило 13 431 тыс. руб. и 3 154 тыс. руб. взносов

На 31 декабря 2024 года количество не оплаченных дней отпуска составляло –3 262 дня, а обязательство по оплате очередных отпусков составило 9 379 тыс. руб. и 1 999 тыс. руб. взносов.

4.8. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Основные показатели, характеризующие налог на прибыль:

Показатель	2025 г.	2024 г.
Применяемая ставка	25%	20%
Прибыль до налогообложения	(16 194)	70655
Условный расход по налогу на прибыль		(14 131)
Условный доход по налогу на прибыль	4 049	

Текущий налог на прибыль		(22 111)
Отложенный налог на прибыль	2601	4391
Постоянный налоговый доход		
Постоянный налоговый расход	(1 448)	(1 171)

4.9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Информация о капитале и резервах представлена в форме Отчет об изменениях капитала, который входит в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Чистые активы

По состоянию на 31.12.25 г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 634 230 тыс. руб.

Чистые активы уменьшились по сравнению с 31.12.24 г. на 13 593 тыс. руб.

4.10. АРЕНДА (АРЕНДАТОР)

Общество применяет ФСБУ 25/2018 с 01.01.2022 по каждому договору аренды, в котором она является арендатором. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде-приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых условиях.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью аренды не более 300 тыс. руб.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 по договорам аренды лесных участков согласно пп.4 п 5 стандарта, в связи с тем, что объектом аренды могут быть только индивидуально - определенные, непотребляемые вещи, то есть после окончания аренды арендатор должен возвратить арендодателю вещь в неизменном виде, или с учетом естественного износа или ремонта (п. 1 Статьи 607 ГК РФ), а при аренде лесного участка объектом правоотношений арендатора и арендодателя выступают лесные насаждения – на предоставленном лесном участке арендатор осуществляет заготовку древесины в соответствии с проектом освоения лесов, на основании лесной декларации. Правоотношения по аренде лесного участка по своей сути являются не арендными в обычном понимании, а правоотношениями в сфере природопользования с изъятием или без изъятия лесных ресурсов. В заключенных Обществом договорах аренды лесных участков указано, что арендодатель вправе предоставлять арендованный лесной участок или его часть третьим лицам для иных видов использования лесов, что не позволяет классифицировать объект как объект учета аренды, так как не выполняется условие пп. 4 п. 5 Стандарта.

Договор аренды ЛУ	Площадь аренды ЛУ по договору, Га.	Дата окончания договора аренды ЛУ	Сумма аренды за 2025, Тys.руб.
Договор №1-2014 от 24.02.2014	24445	23.02.2063	8 605
Договор №14-2014 от 12.05.2014	9142	11.05.2063	2 686
Договор №18-2014 от 03.06.2014	9088	02.06.2063	3 967
Договор №26 от 14.08.2008	15678	29.06.2051	3 609
Договор №52 от 14.10.2008	33299	10.11.2053	10 889
Договор №53 от 14.10.2008	6342	16.07.2051	2 174
Договор №7-2014 от 04.03.2014	13790	03.03.2063	10 232
			42 162

4.11. АРЕНДА (АРЕНДОДАТЕЛЬ)

Договоров, в которых Организация является арендодателем нет.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Вакуленко Александр Николаевич (ИНН 470402717354)	Общество контролируется данным Лицом Единоличный исполнительный орган Общества
ООО «Омега Инвест» (ИНН 4704071580)	Учредитель связанной стороны и учредитель Общества являются взаимозависимыми лицами(супруги)

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде:

На 31/12/2024 года непогашенные беспроцентные займы перед Вакуленко А.Н составляли 58 651 тыс.руб. из которых в течение 2025 года было погашено 11 820 тыс.руб.

На 31.12.2025г. кредиторская задолженность организации перед Вакуленко А.Н. составляет 46 831 тыс.руб.

В 2025 г. ООО «Омега Инвест» выдал беспроцентные займы на сумму 10 тыс.руб., со сроком погашения в июне 2026г.

На 31.12.2025г. задолженность между ООО «Омега Инвест» и организаций составляет 10 тыс.руб.

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Сведения о бенефициарном владельце

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

Ф.И.О.	Резидентство	ИНН	Основание для признания бенефициаром: доля участия (как прямого, так и косвенного), контроль над действиями Общества
Вакуленко Александр Николаевич	Россия	470402717354	1/1

Информация о вознаграждениях основного управленческого персонала, тыс. руб.

Вид вознаграждения	За отчетный период	За предыдущий период
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	6 461	5 373
оплата труда, в т.ч. суммы удержанных налогов	5 186	4 493
начисленные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	1275	880

Иных выплат основному управленческому персоналу в течение 2025 года не производилось.

6. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ.

6.1. По состоянию на отчетную дату отсутствует информация об условных обязательствах и активах, подлежащая раскрытию в настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".

6.2. Полученные поручительства третьих лиц

ООО "АЛЬФАМОБИЛЬ"	обеспечение/поручительство
Договор лизинга №27832-СПБ-22-АМ-Л от 25.10.2022	поручительство ед.учредителя Вакуленко Александра Николаевича.
Договор лизинга №32450-СПБ-22-АМ-Л от 25.11.2022	поручительство ед.учредителя Вакуленко Александра Николаевича.

7. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

7.1. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

7.2. ОПЕРАЦИОННАЯ СРЕДА

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует

возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

В течении 2025 года происходили резкие изменения курсов валют, введение новых и продление действующих международных санкций, рост стоимости энергоносителей и логистических услуг и прочие факторы, определяющие экономическую ситуацию. Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Общества на данный момент сложно определить.

7.3. ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

К числу основных финансовых рисков относятся кредитный, рыночный, а также риск ликвидности.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования банковских овердрафтов, банковских кредитов.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет

Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет задействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства. На протяжении 2025г. показатель ключевой ставки ЦБ РФ демонстрировал снижение с 21% до 16%. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности). В ответ на указанный риск Общество применяет контрольные процедуры, направленные на своевременность создания резервов по сомнительным долгам, систематический мониторинг просрочки платежей покупателей, работу с контрагентами по получению причитающихся сумм, включая претензионную работу по взысканию средств путем участия в судебных разбирательствах.

Рыночный (санкционный риск)

Наиболее чувствительными сферами, связанными с введением и возможным расширением международных санкций, являются приобретение импортных комплектующих изделий.

7.4. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С НАЛОГОВЫМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

7.5. РЕПУТАЦИОННЫЕ РИСКИ

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

8. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Планы руководства Общества по продолжению деятельности заключаются в следующем:

1. Достигнуты соглашения о пролонгации договоров займа с кредиторами

2. Запланировано привлечение дополнительного финансирования от учредителей
3. Выработан бизнес-план по получению дохода от дополнительных видов деятельности: в начале 2025 года запущен завод по производству фанеры, в 2026г. планируется приобретение дополнительного оборудования для производства фанеры высокого качества.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

С 1 января 2026 года в связи с изменением налогового законодательства по налогу на добавленную стоимость организаций изменяется ставка налогообложения. При начислении налога будет использоваться ставка 22%, вместо ставки 20%, которая использовалась в отчетном году.

Об иных событиях, произошедших с отчетной даты до даты подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, Обществу не известно.

10. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Организация в течение отчетного года не получала государственную помощь.

11. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

12. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

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

Дата подписания отчетности: 31.03.2026г.

Генеральный директор ООО «РусТимбер Псков» Вакуленко А.Н.

Главный бухгалтер ООО «РусТимбер Псков»_ Ахремчик Д.Т.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	626 467	(271 867)	270 520	(4 352)	2 425	(48 663)	-	-	-	-	-	941 611	(328 836)
	3а 2024 г.	350 240	(116 517)	141 798	(4 497)	2 296	(57 144)	-	-	-	-	-	626 467	(271 867)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	23 038	(3 237)	269 318	-	-	(9 017)	-	-	-	-	-	292 355	(12 254)
	3а 2024 г.	5 171	(2 855)	17 867	-	-	(382)	-	-	-	-	-	23 038	(3 237)
Сооружения	3а 2025 г.	14 296	(2 195)	-	-	-	(1 150)	-	-	-	-	-	14 296	(3 345)
	3а 2024 г.	5 769	(1 563)	8 527	-	-	(632)	-	-	-	-	-	14 296	(2 195)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	284 668	(27 252)	270	-	-	(29 926)	-	-	-	-	-	322 727	(63 026)
	3а 2024 г.	162 080	(7 091)	113 004	-	-	(19 135)	-	-	-	-	-	284 668	(27 252)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	17	(16)	-	(17)	16	(1)	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	17	(10)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	17	(16)
Транспортные средства	3а 2025 г.	300 277	(238 773)	932	(4 235)	2 408	(8 528)	-	-	-	-	-	308 161	(249 775)
	3а 2024 г.	173 031	(104 705)	2 401	(4 497)	2 296	(36 888)	-	-	-	-	-	300 277	(238 773)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	734	(395)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	734	(437)
	3а 2024 г.	734	(293)	-	-	-	(101)	-	-	-	-	-	734	(395)
Земельные участки	3а 2025 г.	3 438	-	-	(100)	-	-	-	-	-	-	-	3 338	-
	3а 2024 г.	3 438	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 438	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	127 701	(13 358)	36 436	(64)	-	(18 764)	-	-	-	115 097	(21 391)
	3а 2024 г.	165 750	(85 212)	105 768	(4 891)	-	(28 648)	-	-	-	127 701	(13 358)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	2 834	(2 536)	2 103	-	-	(806)	-	-	-	4 936	(3 341)
	3а 2024 г.	2 834	(1 642)	-	-	-	(894)	-	-	-	2 834	(2 536)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	87 395	(2 107)	-	(1)	-	(11 116)	-	-	-	49 606	(7 375)
	3а 2024 г.	9 460	(158)	92 406	(4 887)	-	(2 976)	-	-	-	87 395	(2 107)
Транспортные средства	3а 2025 г.	37 472	(8 715)	34 333	(63)	-	(6 842)	-	-	-	60 554	(10 675)
	3а 2024 г.	153 456	(83 413)	13 362	(4)	-	(24 779)	-	-	-	37 472	(8 715)

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	703 141	465 444	311 712
в том числе:			
Здания	281 697	20 099	3 508
Сооружения	10 951	12 100	4 206
Машины и оборудование (кроме офисного)	301 932	342 646	164 233
Офисное оборудование	-	1	6
Транспортные средства	108 266	90 260	139 319
Производственный и хозяйственный инвентарь	296	339	440
Неамортизируемые основные средства - всего	3 338	3 497	2 548
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			

Помещение-Фанерный завод(Псковская область,р-н Плюсский,с/п ГП"Плюсса",рп Плюсса,ул.Промышленная)	3а 2025 г.	255 729	-	14 376	-	-	(269 318)	787	-
	3а 2024 г.	239 923	-	15 806	-	-	-	255 729	-
Система освещения	3а 2025 г.	1 806	-	39	-	(1 844)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 806	-	-	-	1 806	-
Система автоматического пожаротушения и пожарной сигнализации	3а 2025 г.	13 351	-	206	-	-	-	13 557	-
	3а 2024 г.	-	-	13 351	-	-	-	13 351	-
ОС Ляды,Питомник	3а 2025 г.	487	-	-	-	-	-	487	-
	3а 2024 г.	487	-	-	-	-	-	487	-
Столовая Плюсса	3а 2025 г.	320	-	-	-	-	-	320	-
	3а 2024 г.	320	-	-	-	-	-	320	-
Система вентиляции	3а 2025 г.	8 852	-	1 096	-	(9 949)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8 852	-	-	-	8 852	-
Теплица3	3а 2025 г.	-	-	355	-	-	-	355	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ОС Струги-Красные/Орех	3а 2025 г.	4 468	-	(4 361)	-	(108)	-	-	-
	3а 2024 г.	4 468	-	-	-	-	-	4 468	-
Система автополива №1-3(три площадки-Теплицы)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	690	-	-	-	(690)	-	-	-
01.Установка водогрейная твердотопливная УВТ.1500В	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	17 332	-	4	-	(17 336)	-	-	-
03.Тепловой узел ванн распарочных с насосной станцией и трубной обвязкой	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 324	-	1 815	-	(5 138)	-	-	-
06-08.Линия лущения, рубки и укладки шпона ЛУР 17-10	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	448	-	(448)	-	-	-
02.Тепловой узел УВТ.1500В с насосной ст-ией,сист.подпитки,водоподготовки и трубной обвязкой по	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 126	-	351	-	(4 477)	-	-	-
04а.Площадки обслуживания, лестницы и трубная обвязка распарочных ванн	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	605	-	(605)	-	-	-
13.УНС 00.000-02 Узел насосный для смолы (с трубной обвязкой на 4 прессы)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	211	-	(12)	-	(199)	-	-	-
14.ЛОФ 00.00.000-17 Линия обрезки фанеры по формату с автоматизированным загрузочным устройством ЛО	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	81	-	2 055	-	(2 135)	-	-	-
15.Система аспирации линии ЛОФ на базе модульной фильтровальной установки ФМ-20	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	92	-	-	-	(92)	-	-	-
16.Система скребковых транспортеров	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	4 774	-	34	-	(4 808)	-	-	-
05.Комплекс линии раскряжевки ЛЦ-60Ц	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	15 046	-	(2 788)	-	(12 258)	-	-	-
Комплект электрооборудования и разработка ПО для системы транспортёров	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	34	-	-	-	(34)	-	-	-
ПФ 16-16 00.000-06 Пресс фанерный (17-ти пролетный)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	77	-	-	-	(77)	-	-	-
Резервуар Ду 800 зав.№ РТ/55-22 однокамерный одностенный с 1-й горловиной	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	396	-	-	-	(396)	-	-	-
Резервуар Ду 800 зав.№ РТ/56-22 однокамерный одностенный с 1-й горловиной	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	396	-	-	-	(396)	-	-	-
Скважина ПФК (ул. Промышленная)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	833	-	-	-	(833)	-	-	-
Забор по периметру	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 065	-	-	-	-	-	-	-	2 065	-
	За 2024 г.	2 065	-	-	-	-	-	-	-	2 065	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	2 065	-	-	-	-	-	-	-	2 065	-
	За 2024 г.	2 065	-	-	-	-	-	-	-	2 065	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	1 939	(1 939)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	1 939	(1 939)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 065	-	1 939	(1 939)	-	-	-	-	2 065	-
	За 2024 г.	2 065	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	2 065	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		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.	75 009	-	490 562	(429 262)	-	-	X	X	136 309	-
	За 2024 г.	60 815	-	433 970	(419 776)	-	-	X	X	75 009	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	32 625	-	131 979	(14 218)	-	-	(110 043)	-	40 343	-
	За 2024 г.	27 169	-	135 573	(36 760)	-	-	(93 357)	-	32 625	-
Готовая продукция	За 2025 г.	15 382	-	314	(254 182)	-	-	266 239	-	27 753	-
	За 2024 г.	30 959	-	-	(232 643)	-	-	217 066	-	15 382	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	27 002	-	358 270	(160 862)	-	-	(156 197)	-	68 213	-
	За 2024 г.	2 687	-	298 397	(150 372)	-	-	(123 710)	-	27 002	-

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	-	-	-
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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	36 876	(1 756)	17 443	-	(28 460)	-	(4 692)	-	25 861	(3 866)
	За 2024 г.	52 782	(3 951)	32 315	-	(48 017)	(202)	(8 871)	-	36 838	(1 756)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 128	-	5 899	-	(9 456)	-	-	-	8 571	-
	За 2024 г.	14 439	-	9 625	-	(11 835)	(100)	-	-	12 128	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	19 519	(1 756)	14 027	-	(18 231)	-	(4 692)	-	15 316	(3 866)
	За 2024 г.	36 184	(3 951)	18 231	-	(34 895)	-	(8 871)	-	19 519	(1 756)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	100	-	-	-	-	(100)	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	984	-	479	-	(88)	-	-	-	1 375	-
	За 2024 г.	806	-	310	-	(130)	(2)	-	-	984	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	125	-	-	-	(125)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	3 678	-	(3 560)	-	(118)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	248	-	3 590	-	(160)	-	-	-	3 678	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	559	-	598	-	(559)	-	-	-	598	-
	За 2024 г.	872	-	559	-	(872)	-	-	-	559	-
Итого	За 2025 г.	36 876	(1 756)	17 443	-	(28 460)	-	(4 692)	X	25 861	(3 866)
	За 2024 г.	52 782	(3 951)	32 315	-	(48 017)	(202)	(8 871)	X	36 838	(1 756)

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.	77 979	16 509	-	(29 664)	-	64 824	
	За 2024 г.	108 518	30 465	-	(61 004)	-	77 979	
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	19 328	16 509	-	(17 844)	-	17 993	
	За 2024 г.	40 191	5 225	-	(26 088)	-	19 328	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	34 916	-	-	(34 916)	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	58 651	-	-	(11 820)	-	46 831	
	За 2024 г.	33 411	25 240	-	-	-	58 651	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	128 478	112 940	668	(77 427)	-	164 659	
	За 2024 г.	156 977	72 326	605	(101 430)	-	128 478	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39 152	70 086	-	(38 802)	-	70 436	
	За 2024 г.	59 605	38 918	-	(59 371)	-	39 152	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 337	26 089	-	(8 337)	-	26 089	
	За 2024 г.	7 121	8 337	-	(7 121)	-	8 337	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	23	(665)	668	(23)	-	3	
	За 2024 г.	130	(599)	605	(113)	-	23	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	35 316	9 589	-	(12 964)	-	31 941	
	За 2024 г.	52 050	8 753	-	(25 487)	-	35 316	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	15 655	-	-	(15 655)	-	-	
	За 2024 г.	-	15 655	-	-	-	15 655	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	10	-	-	-	10	
	За 2024 г.	1 485	-	-	(1 485)	-	-	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	41	-	-	(41)	-	-	
	За 2024 г.	91	41	-	(91)	-	41	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	822	2 398	-	-	-	3 220	
	За 2024 г.	2 978	221	-	(2 377)	-	822	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	14 142	-	-	(191)	-	13 952	
	За 2024 г.	17 286	-	-	(3 144)	-	14 142	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8 503	47	-	-	-	8 550	
	За 2024 г.	9 376	-	-	(873)	-	8 503	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 261	2 174	-	-	-	4 435	
	За 2024 г.	2 277	-	-	(16)	-	2 261	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 226	3 206	-	(1 414)	-	6 017	
	За 2024 г.	4 577	1 000	-	(1 351)	-	4 226	
Расчеты с подотчетными	За 2025 г.	-	6	-	-	-	6	

лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	206 457	129 449	668	(107 091)	-	X	229 483
	За 2024 г.	265 495	102 791	605	(162 434)	-	X	206 457

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.	11 378	18 668	13 459	2	16 585
	За 2024 г.	12 768	12 753	14 142	1	11 378
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	11 378	18 668	13 459	2	16 585
	За 2024 г.	12 768	12 753	14 142	1	11 378

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	12 473	38 590	-
в том числе: Вакуленко Александр Николаевич	12 473	38 590	-
Выданные - всего	-	32 256	-
в том числе: ПАО СБЕРБАНК СИБИРСКИЙ БАНК	-	32 256	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	176 510	129 915
Затраты на оплату труда	173 594	124 985
Отчисления на социальные нужды	42 769	26 876
Амортизация	67 423	86 722
Прочие затраты	197 388	292 759
Итого по элементам	657 685	661 257
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(104 786)	(54 268)
Итого расходы по обычным видам деятельности	552 898	606 988