

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**  
**«ВОСТОЧНАЯ ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ»**

ИНН 2704024682 КПП 270401001, ОГРН 1162724053909.

**ПОЯСНЕНИЯ**

**к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах  
за 2025 год.**

**Оглавление**

1	Основные сведения об организации.....	2
2	Сведения об учетной политике.....	3
3	Критерий существенности.....	4
4	Бухгалтерская отчетность.....	4
5	Раскрытие статей бухгалтерского баланса .....	4
5.1	Стр. 1150 «Основные средства».....	4
5.2	Стр. 1170 «Финансовые вложения».....	5
5.3	Стр. 1180 «Отложенные налоговые активы».....	5
5.4	Стр. 1210 «Запасы» .....	6
5.5	Стр. 1230 «Дебиторская задолженность» .....	6
5.6	Стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» .....	7
5.7	Стр. 1260 «Прочие оборотные активы» .....	7
5.8	Стр. 1310 «Уставный капитал» .....	7
5.9	Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» .....	7
5.10	Стр. 1410, 1510 «Заемные средства» .....	8
5.11	Стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства» .....	8
5.12	Стр. 1520 «Обязательства по аренде» .....	8
5.13	Стр. 1520 «Кредиторская задолженность» .....	9
5.14	Стр. 1430 «Оценочные обязательства» .....	9
6	Раскрытие статей отчета о финансовых результатах.....	9
6.1	Стр. 2110 «Выручка» .....	9
6.2	Стр. 2120 «Себестоимость продаж» .....	10
6.3	Стр. 2210 «Коммерческие расходы» .....	10
6.4	Стр. 2220 «Управленческие расходы» .....	11
6.5	Стр. 2340 «Прочие доходы» .....	12
6.6	Стр. 2350 «Прочие расходы» .....	12
7	Раскрытие статей отчета о движении денежных средств.....	12
8	Обеспечения обязательств и платежей .....	13
9	Курсы валют и курсовые разницы.....	16
10	Информация об объектах аренды .....	17
11	Информация по сегментам .....	17
12	Информация о рисках хозяйственной деятельности .....	18
13	Государственная помощь .....	18
14	Расчеты по налогу на прибыль .....	18
15	Информация о связанных сторонах.....	19
16	События после отчетной даты. ....	20
17	Информация о непрерывности деятельности. ....	20

## 1 ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Восточная торговая компания», в дальнейшем по тексту настоящих пояснений, именуемое Общество, зарегистрировано в качестве юридического лица 09.02.2016 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по Хабаровскому краю, свидетельство 27 № 002249383.

Юридический адрес: 682800, Хабаровский край, Советская Гавань г, Киевская ул., дом № 14, помещение 2.

Фактический адрес: 682800, Хабаровский край, Советская Гавань г, Киевская ул., дом № 14, помещение 2.

ОГРН: 1162724053909.

ИНН: 2704024682.

КПП: 270401001.

Общество имеет два обособленных подразделения, расположенные по адресу:

Хабаровский край, район им. Лазо, п. Хор, ул. Ленина, д. 1 Д

Хабаровский край, Комсомольский р-он, п. Снежный, ул. Спортивная, д. 8, 18

Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.

Среднесписочная численность работающих компании за отчетный период составила 48 человек, за 2024 год - 75 человек, за 2023 г. - 97 человек.

Управление компанией осуществляется генеральным директором.

В период с 01.01.2025 по 31.12.2025 генеральным директором являлся Ганченко Василий Александрович.

Основными видами деятельности Общества является распиловка и строгание древесины.

Общество в 2021 году реализовало приоритетный инвестиционный проект в области освоения лесов «Создание комплексного лесоперерабатывающего предприятия». Проект завершен приказом Министерства промышленности и торговли Российской Федерации №3097 от 09.08.2021.

Проектом предусмотрено создание современного деревообрабатывающего комплекса по выпуску продукции глубокой переработки древесины. Производственные площадки проекта размещены в п. Хор района им. Лазо и г. Советская Гавань.

Проект реализован при поддержке федерального Фонда развития промышленности при Министерстве промышленности и торговли Российской Федерации, Фонда развития промышленности Хабаровского края, Гарантийного фонда Хабаровского края.

Общество 29.01.2019 зарегистрировано в качестве резидента свободного порта г. Владивосток, свидетельство №25000001122.

ООО "ВТК" является резидентом Свободного порта Владивосток на основании соглашения об осуществлении деятельности резидента Свободного порта Владивосток №СПВ-1122/19 от 24.01.2019.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 000 рублей и состоит из долей:

-50% - Ганченко Василий Александрович (5 000 руб.),

-50% - Касаткин Иван Алексеевич (5 000 руб.).

## 2 СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом №07-пд от 27.12.2024 г.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программы 1С: Бухгалтерия 8.3, с применением рабочего Плана счетов.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

Коммерческие расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости на синтетическом счете 43 «Готовая продукция». В качестве учетных цен на готовую продукцию применяется плановая себестоимость.

Производственная себестоимость готовой продукции определяется исходя из всех фактических затрат Общества, связанных с производством готовой продукции, и формируется на счете 20 по номенклатурным группам с последующим отнесением затрат в себестоимость готовой продукции соответствующей номенклатурной группы.

При передаче на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой продукции используется метод списания по средней себестоимости.

Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере совершения операций и по окончании каждого месяца.

Положительные и отрицательные курсовые разницы по требованиям, обязательствам в валюте включаются в налоговую базу по налогу на прибыль только на дату погашения.

Выручка от реализации отражается в учете:

- в отношении доходов от продажи товаров – по факту перехода права собственности на проданные товары исходя из условий договора;
- в отношении доходов от продажи готовой продукции – по факту перехода права собственности на проданную продукцию исходя из условий договора;
- в отношении доходов от сдачи в аренду складских помещений – ежемесячно.

Срок представления авансовых отчетов по суммам, выданным под отчет – не более 360 календарных дней.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02.

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов.

### 3 КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н, с изменениями (далее – ПБУ 22/2010).

Все ошибки отчетного года, выявленные до или после окончания года, но до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период, исправляются записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в месяце выявления ошибки или за декабрь отчетного года, то есть года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, составляет более 7 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок оказывает влияние на финансовые результаты.

Расчет уровня существенности производится на основании бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, к которому относится выявленная ошибка.

Решение об уровне существенности принимается по окончании текущего отчетного года на основании информации о выявленных ошибках или их совокупности, представленной в бухгалтерской справке.

При этом независимо от указанного уровня существенности, в бухгалтерской отчетности отражается информация, обязательность раскрытия которой предусмотрена нормативными актами по бухгалтерскому учету, а также показатели, нераскрытие которых может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

### 4 БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025, состоящая из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности.

Основными задачами учета являются: формирование полной и достоверной информации о деятельности предприятия и его имущественном положении, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

### 5 РАСКРЫТИЕ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Раскрытие статей представлено в рублях.

#### 5.1 Стр. 1150 «Основные средства»

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.

Организация оценивает объекты основных средств по всем группам по первоначальной стоимости.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно. Организация начисляет амортизацию линейным способом по группам основных средств. Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

способ начисления амортизации;

первоначальный срок полезного использования более, чем на 5 процентов;

ликвидационная стоимость более, чем на 10 процентов.

Показатель	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
<b>Основные средства</b>	<b>275 884 287</b>	<b>311 678 342</b>	<b>403 542 871</b>
<i>Первоначальная стоимость</i>	<i>1 005 218 581</i>	<i>1 057 964 208</i>	<i>1 127 743 098</i>
<i>Амортизация</i>	<i>-729 334 294</i>	<i>-746 285 866</i>	<i>-724 200 227</i>
Здания	94 966 044	105 998 420	118 809 736
Сооружения	48 521 144	52 595 359	59 112 330
Машины и оборудование	60 587 822	74 435 428	119 768 255
Офисное оборудование	230 717	121 729	185 240
Транспортные средства	63 848 291	70 776 965	97 896 697
Производственный и хозяйственный инвентарь	68 921	89 092	109 264
Земельные участки	7 661 349	7 661 349	7 661 349
<b>Вложения во внеоборотные активы:</b>	<b>70 384 197</b>	<b>23 902 309</b>	<b>12 288 971</b>
Строительство объектов основных средств	69 084 197	22 602 309	12 288 971
Компоненты основных средств	1 300 000	1 300 000	
<b>Оборудование к установке</b>			
<b>Итого</b>	<b>346 268 484</b>	<b>335 580 651</b>	<b>415 831 842</b>

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 4 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Переоценка основных средств Обществом не проводилась.

По итогам года Обществом проведена углубленная проверка на наличие признаков обесценения с анализом накопленной за год информации.

По результатам проведенной проверки на обесценение, признаков обесценения не выявлено, существенных отклонений не установлено.

## 5.2 Стр. 1170 «Финансовые вложения»

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н в действующей редакции.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в разделе 5 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 5.3 Стр. 1180 «Отложенные налоговые активы»

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Это часть отложенного налога на прибыль, которая в будущих периодах приведет к уменьшению налога. Отложенный налог возникает, когда между бухгалтерским учётом и налоговым учётом возникают вычитаемые временные разницы.

Вид активов	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Готовая продукция	1 271 179	1 963 694	54 454
Материалы	174 050	120 186	9 685
Основные средства	1 647 277	1 049 383	2 917 814
Оценочные обязательства и резервы	1 910 918	1 932 233	1 997 168
Расходы будущих периодов	20 548 377	9 973 891	3 684 148
Товары отгруженные		2 317	
Убытки прошлых лет	55 198 345	46 583 190	23 173 992
Арендные обязательства		2 655 029	3 149 253
	<b>80 750 146</b>	<b>64 279 923</b>	<b>34 986 513</b>

#### 5.4 Стр. 1210 «Запасы»

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 05/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н в действующей редакции. Информация о запасах в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается в разрезе следующих видов запасов:

Показатель	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Материалы	128 055 355	135 792 646	151 276 900
Товары для перепродажи	75 988 453	119 574 676	68 69 197
Готовая продукция	77 959 723	124 848 276	196 991 020
Товары отгруженные		1 523 449	4 416 514
<b>Итого</b>	<b>282 003 531</b>	<b>381 739 046</b>	<b>359 553 631</b>

Информация о наличии и движении материалов приведена в разделе 6 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв под обесценение запасов в отчетном году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

#### 5.5 Стр. 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Состав дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного периода, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 7.1 в разделе 7 «Дебиторская и кредиторская задолженность» по видам задолженность.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов по сомнительным долгам.

5.6 Стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Денежные средства и денежные эквиваленты бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся рублевых счетах в банках.

Расчетный счет	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
40702810100340001100, ПАО "ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК"			
40702810200610001566, ФИЛИАЛ ББР БАНКА (АО), Г. ВЛАДИВОСТОК			
40702810575050000074, ХАБАРОВСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	6 461 000	6 235	252 140
40702810607000009889, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"			
40702810703600001566, ББР БАНК (АО)		2 938	426
40702810807000011143, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	8 257 432	1 401 460	20 415
40702810907000012644, ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"		157 506	57 305
	<b>14 718 432</b>	<b>1 568 138</b>	<b>330 287</b>

5.7 Стр. 1260 «Прочие оборотные активы»

По статье прочие оборотные активы отражаются суммы не нашедшие отражения по другим статьям раздела «Оборотные активы» в частности, расходы будущих периодов краткосрочного характера.

Показатель	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Расходы будущих периодов	608 939	1 112 962	1 853 668
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	65 184	124 683	138 686
<b>Итого</b>	<b>674 123</b>	<b>1 237 645</b>	<b>1 992 354</b>

5.8 Стр. 1310 «Уставный капитал»

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 000 рублей и состоит из долей:

- 50% - Ганченко Василий Александрович (5 000 руб.),
- 50% - Касаткин Иван Алексеевич (5 000 руб.).

5.9 Стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

Прибыль/убыток	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Прибыль, подлежащая распределению	94 017 541	94 017 541	94 017 541
Убыток, подлежащий покрытию	-258 636 901	-196 537 699	-125 846 526
	<b>-164 619 360</b>	<b>-102 520 158</b>	<b>-31 828 986</b>

#### 5.10 Стр. 1410, 1510 «Заемные средства»

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н в действующей редакции.

Задолженность по процентам, начисленным по договорам с Фондом развития промышленности, ФРП Хабаровского края отражены в бухгалтерской отчетности на 31.12.2024 г. в составе краткосрочных заемных средств.

Состав заемных средств по состоянию на начало и конец отчетного периода, изменения дебиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 8.1 в разделе 8 «Наличие и движение обязательств» по видам задолженность.

#### 5.11 Стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Отложенные налоговые обязательства учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Это часть отложенного налога на прибыль, которая в будущих периодах приведет к увеличению налога.

Вид обязательства	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Готовая продукция	318 220	1 016 052	2 229 476
Доходы будущих периодов	31 484 889	32 367 563	19 269 598
Материалы	49 255	246 775	277 915
Основные средства	6 716 375	8 684 895	8 911 910
Товары отгруженные		91	46 459
Арендные обязательства	194 048	6 423	3 760 880
	<b>38 762 787</b>	<b>42 321 800</b>	<b>34 496 239</b>

#### 5.12 Стр. 1520 «Обязательства по аренде»

По данной строке отражены обязательств по договорам финансовой аренды (договорам лизинга):

Лизингодатель	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
ЕВРОПЛАН ПАО "ЛК	568 802	1 842 784	3 453 764
КОМАЦУ БОТЛ ФИНАНС СНГ ООО	1 245 437	6 394 173	12 787 513
ТАЙМЛИЗИНГ ООО			2 427 858
УНИВЕРСАЛЬНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ АО		7 656 589	17 466 920
ФЛИТ ФИНАНС ООО			1 412 481
	<b>1 814 239</b>	<b>15 893 547</b>	<b>37 548 536</b>

### 5.13 Стр. 1520 «Кредиторская задолженность»

Состав кредиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчетного, изменения кредиторской задолженности в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 8.1 в разделе 8 «Обязательства» по видам задолженности.

### 5.14 Стр. 1430 «Оценочные обязательства»

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)» создано оценочное обязательство по оплате отпусков.

В конце отчетного года по результатам инвентаризации суммы избыточно признанных оценочных обязательств за прошлые отчетные годы, а также в случае прекращения выполнения условий признания оценочного обязательства, списываются с отнесением на прочие доходы отчетного года. На суммы излишне признанных оценочных обязательств текущего года бухгалтерские записи, произведенные ранее, сторнируются.

В случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства в отношении годовых премиальных выплат работникам за прошлые отчетные годы оценочное обязательство признается в текущем отчетном году с отнесением на счет 91 «Прочие доходы и расходы» в качестве убытков прошлых лет.

Состав оценочных обязательств по состоянию на начало и конец отчетного, изменения оценочных обязательств в отчетном периоде представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу в таблице 8.3 в разделе 8 «Обязательства» по видам задолженности.

## 6 РАСКРЫТИЕ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов, расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденными приказами Минфина от 06.05.1999 г. № 32н и от 06.05.1999 г. № 33н в действующей редакции.

Раскрытие статей представлено в рублях.

### 6.1 Стр. 2110 «Выручка»

Выручка от продажи товаров (продукции), выполнения работ, оказания услуг признается в бухгалтерском учете в соответствии с пунктом 12 Положения по бухгалтерскому учету 9/99 «Доходы организации». Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Лесоматериалы круглые	595 268 151	535 308 210
Комплекс лесохозяйственных работ	7 626 167	25 000 000
Пеллеты	82 168 772	68 153 254
Пиломатериал	143 462 443	264 835 435
Прочее	5 068 313	

Услуги по сушке		
Услуги вывозки	20 865 523	5 559 662
Услуги комиссионера		
Услуги по распиловке	408 146	11 957 780
Услуги по ТЭО	1 190 000	13 960 000
Услуги погрузки		
Устройство лежневого настила	38 990 250	33 000 000
Фанера	4 000 000	154 200
Шпон	35 659 273	131 223 666
	<b>934 707 037</b>	<b>1 089 152 208</b>

### 6.2 Стр. 2120 «Себестоимость продаж»

Информация о наличии и движении затрат приведена в разделе 10 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура себестоимости по видам реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Лесоматериалы круглые	437 831 501	451 330 457
Комплекс лесохозяйственных работ		3 601 807
Орех кедр корейского		1 882 867
Пеллеты	45 823 936	27 731 694
Пиломатериал	124 362 467	192 847 599
Пини-кей (топливные брикеты)	1 370 284	1 373 727
Посуда деревянная	1 856 418	2 353 004
Прочее	4 968 563	
Услуги вывозки	16 516 748	6 793 717
Услуги по распиловке	1 536 349	14 744 903
Услуги по ТЭО	1 155 104	11 813 668
Устройство лежневого настила	24 234 917	1 352 156
Фанера	8 613 161	7 631 668
Шпон	37 346 744	59 838 686
Щепа	164 706	197 961
	<b>705 780 898</b>	<b>783 493 914</b>

### 6.3 Стр. 2210 «Коммерческие расходы»

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров. Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Амортизация ОС	5 897 109	5 391 733
Аренда земельного участка	3 384 970	2 547 649
Валютный контроль	90 252	
Дизельное топливо	665 407	1 877 991
Запасные части	2 702 867	3 695 862
Инвентарь/инструмент		24 336

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Масла и прочие ГСМ	133 604	2 489 731
Материалы	5 175 229	8 909 802
Оплата труда	666 867	967 184
Погрузо-разгрузочные работы	8 046 307	15 619 165
Прочие затраты	553 706	4 860 000
Расходы на приобретение оборудования, полученного в лизинг		423 861
Расходы на ремонт ОС		1 500
Сертификация	1 536 697	2 357 410
Сопровождение и контроль хранения на СВХ		779 700
Страховые взносы	194 545	191 549
Таможенные пошлины	12 114 693	23 800 327
Таможенные сборы	738 094	11 315 864
Транспортные расходы	118 030 367	121 682 939
Услуги комиссионеров	633 749	2 014 297
Услуги по предоставлению жд подвижного состава	333 333	339 833
Услуги по хранению		276 882
	<b>160 897 795</b>	<b>209 567 614</b>

#### 6.4 Стр. 2220 «Управленческие расходы»

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи» по методу «директ-костинг».

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Амортизация ОС (ст. 256 НК РФ)	293 396	380 735
Аудиторские услуги	150 000	150 000
Дизельное топливо (пп. 5 ст. 254 НК РФ)	51 718	167 629
Запасные части (пп. 1 ст. 254 НК РФ)	1 633 433	1 219 257
Инвентарь/инструмент/ОС в составе МПЗ (п.3 ст. 254 НК РФ)	187 250	517 854
Информационные услуги	49 174	122 267
Коммунальные услуги (пп. 10 п. 1 ст 264 НК РФ)	120 427	163 149
Консультационные, юридические услуги	55 860	51 960
Курьерские, почтовые услуги	47 391	9 234
Материалы (п. 1 ст. 254 НК РФ)	308 535	798 871
Оплата труда	4 787 087	7 057 783
Права использования ПО	594 464	429 995
Прочие затраты	363 646	621 049
Расходы на приобретение оборудования, полученного в лизинг ст. 272 НК РФ	638	653
Страхование автогражданской ответственности	38 432	27 280
Страховые взносы	858 491	1 077 562
Техническое обслуживание ОС	574 500	446 510
Услуги интернета	234 434	114 903
Услуги связи	213 621	206 236
Электроэнергия (пп. 5 ст. 254 НК РФ)	24 057	51 282
	<b>10 586 555</b>	<b>13 614 209</b>

## 6.5 Стр. 2340 «Прочие доходы»

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Аренда имущества	31 946 210	25 660 000
Курсовые разницы		50 856 199
Оприходование излишков		155 667
Оценочные обязательства по оплате труда	378 331	1 102 628
Прочие внереализационные доходы и расходы	1 964 847	1 989 236
Реализация прочего имущества		10 078 864
Реализация основных средств	3 250 000	
Резервы по сомнительным долгам не принимаемые	259 728	77 205
Страховое возмещение		251 600
Финансовое обеспечение ФСС	98 110	85 136
Субсидия	630 864	1 200 000
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	774 278	7 291 266
	<b>39 302 367</b>	<b>98 747 801</b>

## 6.6 Стр. 2350 «Прочие расходы»

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Аренда	12 035 506	16 045 058
Вознаграждение за выданное поручительство	284 038	347 570
Государственная пошлина	96 193	217 233
Земельный налог	35 604	33 696
Курсовые разницы	42 226 737	31 481 134
Налог на имущество	2 271 169	2 550 794
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		3 170 480
Продажа (покупка) иностранной валюты		180 652
Прочие внереализационные доходы и расходы	1 554 066	53 362 989
Расходы на услуги банков	1 451 045	1 327 793
Реализация прочего имущества		9 509 876
Реализация основных средств	2 800 000	3 658 639
Резервы по сомнительным долгам	532 832	534 118
Списание недостачи		17 181 609
Спонсорская помощь		300 000
Судебные расходы по решению суда	676 728	135 414
Транспортный налог	936 092	908 635
Утилизационный сбор		690 000
Членские взносы		540 000
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	3 110 056	12 178 558
	<b>68 010 067</b>	<b>154 354 246</b>

В Отчете о финансовых результатах за 2024, 2025 год доходы и расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты, реализацией основных средств отражены свернуто в составе показателей «прочие расходы» / «прочие доходы».

## 7 РАСКРЫТИЕ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету № 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02 февраля 2011г. №11н.

В отчете о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

При формировании Отчета о движении денежных средств Общество использует классификацию денежных потоков, указанную в пунктах 9 - 11 ПБУ 23/2011. Свернуто отражаются следующие денежные потоки: Продажа/покупка иностранной валюты; Выдача денежных средств под отчет; Переоценка денежных средств на валютных счетах; Поступления и платежи в Отчете о движении денежных средств раскрыты за минусом суммы НДС.

В отчете о движении денежных средств авансы, выданные и полученные, отражаются как денежные потоки:

- от текущих операций в составе поступлений по строкам «от продажи продукции, товаров, работ и услуг (код 4111), «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» (код 4112) и платежей по строке «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» (код 4121).

- от инвестиционных операций в составе поступлений по строке «от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)» (код 4211) и платежей «в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов» (код 4221).

## 8 ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

Информация о наличии и движении обеспечений приведена в разделе 8 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обеспечения, выданные и полученные Обществом по состоянию на 31 декабря 2025 года, представлены следующим образом:

Вид выданного обеспечения	Реквизиты договора, по которому выдано /получено обеспечение	Выданное/полученное обеспечение	Залоговая стоимость, руб./сумма обеспечения	Основное обязательство, по которому выдано обеспечение	За кого (от кого) выдано обеспечение	Кому выдано обеспечение
<b>Обеспечения выданные:</b>						
Залог	Договор залога движимого имущества от 06.12.2023	Залог транспортного средства	7 403 000	Обеспечение исполнения обязательств по внесению налоговых платежей в размере 6 186 675	ООО «ФРОНТЕСТ»	УФНС по ЕАО
<b>Итого</b>			<b>7 403 000</b>			
<b>Обеспечения полученные:</b>						
<b>Итого</b>			<b>0</b>			

Обеспечения, выданные и полученные Обществом по состоянию на 31 декабря 2024 года, представлены следующим образом:

Вид выданного обеспечения	Реквизиты договора, по которому выдано /получено обеспечение	Выданное/полученное обеспечение	Залоговая стоимость, руб./сумма обеспечения	Основное обязательство, по которому выдано обеспечение	За кого (от кого) выдано обеспечение	Кому выдано обеспечение
<b>Обеспечения выданные:</b>						
Поручительство	Договор поручительства №1П-20/ГА/0015-07 от 30.11.2020		45 130 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности)	ООО «ВТК ИНВЕСТ»	ПАО «Промсвязьбанк»

				Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020		
Залог	Договор залога №Т-2/20/ГА/0014-07/20/ГА/0015-07 от 25.09.2023	Залог транспортных средств	21 190 215	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020, Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020,	ООО «ВТК», ООО «ВТК ИНВЕСТ»	ПАО «Промсвязьбанк»
Залог	Договор залога движимого имущества от 06.12.2023	Залог транспортного средства	7 403 000	Обеспечение исполнения обязательств по внесению налоговых платежей в размере 6 186 675	ООО «ФРОНТЕС Т»	УФНС по ЕАО
<b>Итого</b>			<b>73 723 215</b>			
<b>Обеспечения полученные:</b>						
Гарантия	Договор о предоставлении независимой гарантии №102020/1363 от 15.10.2020	Гарантия	30 870 000	Договор целевого займа №ДЗ-174/20 от 28.09.2020	Акционерное общество «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства»	ФГАУ «Российский Фонд технологического развития»
Гарантия	Независимая гарантия №102020/1364П от 26.10.2020	Гарантия	13 230 000	Договор целевого займа №ДЗ-174/20 от 28.09.2020	Акционерное общество «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства»	НО "Фонд развития промышленности Хабаровского края"
Гарантия	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Гарантия	10 900 000	Договор целевого займа №ДЗ-174/20 от 28.09.2020	ПАО «Промсвязьбанк»	НО "Фонд развития промышленности Хабаровского края", ФГАУ "Российский Фонд технологического развития"
Поручительство	Договор поручительства №1П-20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	ООО «ВТК ИНВЕСТ»	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №ДЗ-174/20-ПРЧ-1 от 28.09.2020	Поручительство	47 200 000	Договор целевого займа №ДЗ-174/20 от 28.09.2020	Ганченко В.А.	НО "Фонд развития промышленности Хабаровского края", ФГАУ

						"Российский Фонд технологическ ого развития"
Поручител ьство	Договор поручительства №ДЗ- 174/20-ПРЧ-2 от 28.09.2020	Поручительство	47 200 000	Договор целевого займа №ДЗ-174/20 от 28.09.2020	Касаткин И.А.	НО "Фонд развития промышленнос ти Хабаровского края", ФГАУ "Российский Фонд технологическ ого развития"
Поручител ьство	Договор поручительства №2П- 20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	ООО «Вымпел- Проф»	ПАО «Промсвязьбан к»
Поручител ьство	Договор поручительства №3П- 20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Ганченко В.А.	ПАО «Промсвязьбан к»
Поручител ьство	Договор поручительства №4П- 20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Кажаев В.В.	ПАО «Промсвязьбан к»
Поручител ьство	Договор поручительства №5П- 20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Касаткин А.В.	ПАО «Промсвязьбан к»
Поручител ьство	Договор поручительства №8П- 20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Кажаева К.В.	ПАО «Промсвязьбан к»
Поручител ьство	Договор поручительства №6П- 20/ГА/0014-07 от 27.04.2021	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	ООО «Пирамида»	ПАО «Промсвязьбан к»
Поручител ьство	Договор поручительства №7П- 20/ГА/0014-07 от 27.04.2021	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом	ООО «Восход»	ПАО «Промсвязьбан к»

				ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020		
Залог	Договор залога №Т-1/20/ГА/0014-07/20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	Транспортные средства по оценочной стоимости	63 501 546	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020, Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий (с установленным лимитом ответственности Гаранта) №20/ГА/0015-07 от 30.11.2020	ООО «ВТК ИНВЕСТ»	ПАО «Промсвязьбанк»
Залог	Договор залога №Т-3/20/ГА/0014-07 от 23.10.2023	Транспортные средства	16 862 400	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий №20/ГА/0014-07 от 30.11.2020	Кажаева К.В.	ПАО «Промсвязьбанк»
Поручительство	Договор поручительства №9П-20/ГА/0014-07 от 25.09.2023	Поручительство	10 900 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий № 20/ГА/0014-07 30.11.2020	Ганченко Е.Ю.	ПАО «Промсвязьбанк»
Ипотека	Договор ипотеки нежилого помещения №Н-4/20/ГА/0014-07/20/ГА/0015-07 от 26.07.2023	Ипотека нежилого помещения	8 134 000	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий № 20/ГА/0014-07 30.11.2020	Ганченко Е.Ю.	ПАО «Промсвязьбанк»
Ипотека	Договор ипотеки нежилого помещения №Н-2/20/ГА/0014-07/20/ГА/0015-07 от 26.07.2023	Ипотека нежилого помещения	1 792 125	Генеральное соглашение о предоставлении банковских гарантий № 20/ГА/0014-07 30.11.2020	Ганченко Е.Ю.	ПАО «Промсвязьбанк»
<b>Итого</b>			<b>337 790 071</b>			

## 9 КУРСЫ ВАЛЮТ И КУРСОВЫЕ РАЗНИЦЫ

Операции в иностранной валюте в 2023, 2024, 2025 гг. проводились в долларах США, китайских юанях.

Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте отражены в составе прочих доходов и прочих расходов в Отчете о финансовых результатах.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется курс, установленный Центральным банком РФ на дату совершения операций.

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на дату составления бухгалтерской отчетности:

Валюта	31 декабря 2025 года	31 декабря 2024 года	31 декабря 2023 года
Доллар США	78,2267	101,6797	89,6883
Китайский юань	11,1592	13,4272	12,5762

## 10 ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕКТАХ АРЕНДЫ

Общество в 2024, 2025 году арендует:

- лесные участки, расположенные на территории Комсомольского, Ванинского, Вяземского, Хабаровского, им. Лазо, Нанайского, Амурского, Бикинского муниципальных районов Хабаровского края, для осуществления производственной деятельности;
- земельные участки, расположенные на территории г. Советская Гавань Хабаровского края, для обустройства, эксплуатации и обслуживания собственного производства;
- земельные участки, расположенные на территории р.п. Хор муниципального района им. Лазо Хабаровского края, для размещения производственных и административных зданий, строений, сооружений промышленности, коммунального хозяйства, материально-технического, продовольственного снабжения, сбыта и заготовок.

Информация об арендованных участках представлена следующим образом:

Арендодатель	Наименование арендованного объекта
Администрация городского поселения г. Советская Гавань Советско – Гаваньского муниципального района Хабаровского края	Земельный участок 40 786,0 кв.м. (кадастровый номер 27:21:0101012:9)
	Земельный участок 6 509,0 кв.м. (кадастровый номер 27:21:0101012:70)
	Земельный участок 3 144,0 кв.м. (кадастровый номер 27:21:0101012:20)
	Земельный участок 29 134,0 кв.м. (кадастровый номер 27:21:0101012:21)
	Земельный участок 47 022,0 кв.м. (кадастровый номер 27:21:0101012:64)
	Земельный участок 3 614,0 кв.м. (кадастровый номер 27:21:0105013:42)
	Земельный участок 67 196,78 кв.м. (кадастровый номер 27:21:0101016:2)
	Земельный участок 40 130,0 кв.м. (кадастровый номер 27:21:0000000:997)
Администрация городского поселения муниципального района имени Лазо Хабаровского края Хорского	Земельный участок 16 791,0 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:172)
	Земельный участок 6 370,0 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:64)
	Земельный участок 600,0 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:100)
	Земельный участок 4 621,0 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:603)
	Земельный участок 987,0 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:560)
	Земельный участок 14 009,0 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:861)
	Земельный участок 159 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:864)
	Земельный участок 5 911,0 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:677)
	Земельный участок 9 383,0 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:834)
	Земельный участок 1 188,0 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:869)
Земельный участок 7 141,0 кв.м. (кадастровый номер 27:08:0010306:104)	
Комитет лесного хозяйства Правительства Хабаровского края (ранее Управление лесами Правительства Хабаровского края)	Лесной участок 2 426,0 га – Оборское лесничество (кадастровый номер 27:08:0020252:174)
	Лесной участок 13 332,0 га – Оборское лесничество (кадастровый номер 27:08:0020253:156)
	Лесной участок 35 095,0 га – Гурское лесничество (кадастровый номер 27:07:0050122:4383)
	Лесной участок 48 093,7 га – Оборское лесничество (кадастровый номер 27:08:0000000:1878)
	Лесной участок 93 755,2 га – Северное лесничество (кадастровый номер 27:04:0000000:964)
	Лесной участок 1 729,0 га – Бичевское участковое лесничество (кадастровый номер 27:08:0020428:207)
	Лесной участок 27 747,57 га – Бичевское участковое лесничество (кадастровый номер 27:08:0000000:2187)
	Лесной участок 2 340,52 га – Аванское участковое лесничество (кадастровый номер 27:06:0000000:973)
	Лесной участок 28 040,0 га – Кур-Урмское лесничество, Инское участковое лесничество и Куканское участковое лесничество (кадастровый номер 27:17:0101501:535)
	Лесной участок 9 378,4 га – Северное лесничество (кадастровый номер 27:04:0000000:1115)

## 11 ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденное приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, и не раскрывает информацию по сегментам.

## 12 ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В своей финансово-хозяйственной деятельности Общество сталкивается с рисками, которые присущи деятельности любого хозяйственного общества в Российской Федерации. В Обществе уделяют большое внимание вопросам управления рисками для обеспечения разумной гарантии достижения поставленных целей в условиях действия неопределенностей и факторов негативного воздействия. Общество не выявило специфических рисков, характерных только для финансово-хозяйственной деятельности Общества.

## 13 ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Информация о наличии и движении государственной помощи приведена в разделе 9 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2025 году Обществом была получена государственная помощь:

Источник финансирования	Цель финансирования	Сумма, руб.
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ (МИНЭКОНОМРАЗВИТИЯ КРАЯ)	Субсидия на возмещение ранее понесенных затрат на доставку товаров за рубеж по договорам поставки товаров на внешние рынки	300 000
ЦЕНТР ПОДДЕРЖКИ ЭКСПОРТА ХАБАРОВСКОГО КРАЯ АНО	Софинансирование транспортных расходов на доставку товаров за рубеж по договорам поставки товаров на внешние рынки	330 864
ОСФР ПО ХАБАРОВСКОМУ КРАЮ И ЕАО	Предупредительные меры по ФСС (приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения)	98 110
		<b>728 974</b>

В 2024 году Обществом была получена государственная помощь:

Источник финансирования	Цель финансирования	Сумма, руб.
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ (МИНЭКОНОМРАЗВИТИЯ КРАЯ)	Субсидия на возмещение ранее понесенных затрат на доставку товаров за рубеж по договорам поставки товаров на внешние рынки	300 000
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ ХАБАРОВСКОГО КРАЯ (МИНЭКОНОМРАЗВИТИЯ КРАЯ)	Грант на приобретение запасных частей на лесопильное оборудование	300 000
ЦЕНТР ПОДДЕРЖКИ ЭКСПОРТА ХАБАРОВСКОГО КРАЯ АНО	Софинансирование транспортных расходов на доставку товаров за рубеж по договорам поставки товаров на внешние рынки	600 000
ОСФР ПО ХАБАРОВСКОМУ КРАЮ И ЕАО	Предупредительные меры по ФСС (приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения)	85 136
		<b>1 285 136</b>

## 14 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2025 год составил 70 462 799 руб.

Убыток по данным бухгалтерского учета за 2025 год составил 82 128 438 руб. Разница между бухгалтерским убытком и налогооблагаемым убытком образовалась в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах:

Условный доход по налогу на прибыль определяется, как произведение бухгалтерского убытка, на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату, и составил 20 532 110 руб.

В целях определения текущего налога на прибыль условный доход скорректирован на:

1. Постоянное налоговое обязательство, сумма которого (502 873) руб. - 25% от суммы постоянных разницы формирующих бухгалтерскую прибыль отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов. Сумма постоянных разниц составила 2 011 492 руб.

2. Отложенное налоговое обязательство, сумма которого равна (3 559 013) руб.

3. Отложенный налоговый актив, сумма которого равна (16 470 224) руб.

## 15 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

По состоянию на 31.12.2025 г исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

- Ганченко Василий Александрович - Генеральный директор, участник Общества
- Касаткин Иван Алексеевич - участник Общества

Связанными сторонами в 2025 году признаются:

- Ганченко Василий Александрович - Генеральный директор, участник Общества
- Касаткин Иван Алексеевич - участник Общества
- Касаткина Евгения Геннадьевна - мать участника Общества
- Касаткин Алексей Владимирович - отец участника Общества

Конечными бенефициарными владельцами Общества являются:

- Ганченко Василий Александрович

- Касаткин Иван Алексеевич.

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

1. единоличного исполнительного органа – генерального директора

2. должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (главный бухгалтер, директор по производству, начальник пеллетного производства, начальник цеха по производству фанеры, заместитель директора по развитию). Размер краткосрочных выплат единоличному исполнительному органу и должностным лицам Общества, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации в 2025 году составляет 2 860 580 руб. (в 2024г. – 3 734 186 руб.), сумма страховых взносов составляет 695 704 руб. (в 2024г. – 663 975 руб.).

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.

Платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и других социальных гарантий по окончании трудовой деятельности, основному управленческому персоналу в 2023, 2024 году не выплачивались. Вознаграждения долей в уставном капитале и выплаты на их основе

основному управленческому персоналу в 2023, 2024 году не выплачивались. Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись.

## 16 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

На дату составления бухгалтерской отчетности за 2025 год существенных событий после отчетной даты не было.

## 17 ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. К причинам, обусловившим отрицательные чистые активы предприятия по итогам 2025 г., можно отнести следующее:

1) Неудовлетворительная ситуация с логистикой, задержки при отгрузке продукции, высокая загруженность международных пунктов пропуска.

2) Снижение цен и спроса на пиломатериал в связи с кризисом строительной отрасли КНР.

Несмотря на то, что размер чистых активов на 31.12.2025 г. отрицательный, Общество не планирует прекращение деятельности, соблюдает требования непрерывности деятельности, установленные действующим законодательством.

Генеральный директор

\_\_\_\_\_

Ганченко В.А.

31.03.2026 года

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		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			
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	759	(759)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	759	(759)
	За 2024 г.	759	(646)	-	-	-	(114)	-	-	-	-	-	-	759	(759)
в том числе: Базы данных	За 2025 г.	759	(759)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	759	(759)
	За 2024 г.	759	(646)	-	-	-	(114)	-	-	-	-	-	-	759	(759)
из них исключительные права	За 2025 г.	759	(759)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	759	(759)
	За 2024 г.	759	(646)	-	-	-	(114)	-	-	-	-	-	-	759	(759)

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

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			
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	-	-	114
в том числе:			
Базы данных	-	-	114
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Базы данных	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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

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

**3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы**

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

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

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

**4. Основные средства**

**4.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		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.	974 253	(679 389)	27 319	(79 926)	77 126	(55 038)	-	-	-	-	-	997 451	(725 780)
	3а 2024 г.	869 966	(537 189)	25 091	(94 869)	68 738	(72 584)	-	-	-	-	-	974 253	(679 389)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	175 253	(69 255)	-	-	-	(11 032)	-	-	-	-	-	175 253	(80 287)
	3а 2024 г.	178 275	(59 465)	-	(3 022)	1 308	(11 097)	-	-	-	-	-	175 253	(69 255)
Сооружения	3а 2025 г.	88 855	(36 260)	1 630	-	-	(5 704)	-	-	-	-	-	90 485	(41 964)
	3а 2024 г.	89 855	(30 742)	379	(1 379)	1 041	(6 558)	-	-	-	-	-	88 855	(36 260)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	251 093	(176 658)	8 286	-	-	(22 133)	-	-	-	-	-	259 379	(198 791)
	3а 2024 г.	260 470	(168 561)	4 424	(68 893)	53 523	(29 988)	-	-	-	-	-	251 093	(176 658)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	542	(420)	172	-	-	(64)	-	-	-	-	-	715	(484)
	3а 2024 г.	542	(357)	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-	542	(420)
Транспортные средства	3а 2025 г.	450 596	(396 633)	17 231	(79 926)	77 126	(16 084)	-	-	-	-	-	463 706	(404 071)
	3а 2024 г.	332 910	(277 920)	20 287	(21 576)	12 866	(24 857)	-	-	-	-	-	450 596	(396 633)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	253	(164)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	253	(184)
	3а 2024 г.	253	(143)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	253	(164)
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	7 661	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 661	-
	3а 2024 г.	7 661	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 661	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	83 711	(66 896)	-	(139)	-	(5 137)	-	-	7 767	(3 554)
	3а 2024 г.	257 777	(187 011)	-	-	-	(18 239)	-	-	83 711	(66 896)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	55 092	(27 233)	-	-	-	(4 399)	-	-	-	-

Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	83 711	(66 896)	-	(139)	-	(5 137)	-	-	-	7 767	(3 554)	-
	3а 2024 г.	202 685	(159 778)	-	-	-	(13 840)	-	-	-	83 711	(66 896)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые по статье 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	268 095	297 184	389 177
в том числе:			
Здания	94 966	105 998	118 810
Сооружения	48 521	52 595	59 112
Машины и оборудование (кроме офисного)	60 588	67 731	113 063
Офисное оборудование	231	122	185
Транспортные средства	63 720	70 649	97 897
Производственный и хозяйственный инвентарь	69	89	109
Неамортизируемые основные средства - всего	7 790	14 494	14 366
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			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	6 705	6 705
Транспортные средства	128	128	-
Земельные участки	7 661	7 661	7 661
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	1 650	1 849	3 841
в том числе:			
Транспортные средства	1 650	1 849	3 841
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-



## 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	3а 2025 г.	291 699	-	133 403	(22 184)	-	-	-	-	402 917	-
	3а 2024 г.	184 399	-	112 733	(5 434)	-	-	-	-	291 699	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	291 699	-	133 403	(22 184)	-	-	-	-	402 917	-
	3а 2024 г.	184 399	-	112 733	(5 434)	-	-	-	-	291 699	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	291 699	-	133 403	(22 184)	-	-	-	-	402 917	-
	3а 2024 г.	184 399	-	112 733	(5 434)	-	-	-	-	291 699	-

### 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		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.	381 739	-	637 389	(737 124)	-	-	X	X	282 004	-
	За 2024 г.	359 554	-	918 413	(896 228)	-	-	X	X	381 739	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	135 793	-	109 491	(12 680)	-	-	(104 549)	-	128 055	-
	За 2024 г.	151 277	-	140 417	(52 452)	-	-	(103 449)	-	135 793	-
Готовая продукция	За 2025 г.	126 372	-	2 382	(295 786)	-	-	244 992	-	77 960	-
	За 2024 г.	201 408	-	156	(434 812)	-	-	359 621	-	126 372	-
Товары	За 2025 г.	119 575	-	266 632	(301 329)	-	-	(8 889)	-	75 988	-
	За 2024 г.	6 869	-	408 406	(268 794)	-	-	(26 906)	-	119 575	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	258 884	(127 330)	-	-	(131 554)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	369 435	(140 170)	-	-	(229 266)	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	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	-	1 523	4 417
в том числе:			
Готовая продукция	-	1 523	4 417
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	
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	969 451	(3 285)	505 036	-	(215 721)	(80)	(2 265)	-	1 258 687	(1 553)
	За 2024 г.	751 350	(3 279)	401 770	-	(183 347)	(43)	(528)	-	969 451	(3 285)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 899	(2 735)	19 009	-	(17 444)	(80)	(1 714)	-	37 384	(1 553)
	За 2024 г.	14 829	(2 729)	28 516	-	(7 402)	(43)	(528)	-	35 899	(2 735)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	778 492	(551)	467 116	-	(183 337)	-	(551)	-	1 062 271	-
	За 2024 г.	565 292	(550)	361 223	-	(148 023)	-	-	-	778 492	(550)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 844	-	7	-	(940)	-	-	-	911	-
	За 2024 г.	7 160	-	-	-	(5 316)	-	-	-	1 844	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	147 187	-	3 521	-	(9 267)	-	-	-	141 442	-
	За 2024 г.	142 018	-	6 520	-	(1 072)	-	-	-	147 187	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	287	-	-	-	(287)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	38	-	92	-	(38)	-	-	-	92	-
	За 2024 г.	685	-	(125)	-	(522)	-	-	-	38	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20 641	-	-	-	(20 641)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	14 320	-	-	-	-	-	14 320	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	75	-	-	-	(68)	-	-	-	6	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	5 984	-	972	-	(4 689)	-	-	-	2 267	-
	За 2024 г.	348	-	5 636	-	-	-	-	-	5 984	-
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.	969 451	(3 285)	505 036	-	(215 721)	(80)	(2 265)	X	1 258 687	(1 553)
	За 2024 г.	751 350	(3 279)	401 770	-	(183 347)	(43)	(528)	X	969 451	(3 285)

## 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

## 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.	713 145	-	-	(170 047)	-	-	543 097
	За 2024 г.	608 537	135 792	-	(31 184)	-	-	713 145
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.	23 600	-	-	(23 600)	-	-	-
	За 2024 г.	54 784	-	-	(31 184)	-	-	23 600
Долгосрочные займы	За 2025 г.	689 545	-	-	(146 447)	-	-	543 097
	За 2024 г.	553 753	135 792	-	-	-	-	689 545
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.	1 400 163	1 106 232	2 035	(538 867)	(774)	-	1 968 789
	За 2024 г.	1 142 968	554 621	8 184	(301 144)	(7 291)	-	1 400 163
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	654 193	457 015	(226)	(284 034)	(774)	-	826 174
	За 2024 г.	488 613	409 971	2 397	(239 541)	(7 247)	-	654 193
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	171 851	14 728	-	(10 961)	-	-	175 618
	За 2024 г.	171 606	16 582	-	(16 336)	-	-	171 851
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.	216 946	578 962	2 261	(209 358)	-	-	588 811
	За 2024 г.	224 399	(3 380)	5 767	(9 796)	(44)	-	216 946
Расчеты по аренде	За 2025 г.	15 894	-	-	(14 079)	-	-	1 814

	За 2024 г.	37 549	-	-	(21 655)	-	-	15 894
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	320 825	49 693	-	(7)	-	-	370 510
	За 2024 г.	203 234	118 574	-	(983)	-	-	320 825
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	68	-	-	-	-	68
	За 2024 г.	1 691	-	-	(1 691)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	5 445	-	-	-	-	5 445
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	20 192	-	-	(20 192)	-	-	-
	За 2024 г.	7 375	12 816	-	-	-	-	20 192
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	27	308	-	-	-	-	334
	За 2024 г.	8 035	(19)	19	(8 008)	-	-	27
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	185	-	-	(185)	-	-	-
	За 2024 г.	108	77	-	-	-	-	185
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	52	13	-	(51)	-	-	13
	За 2024 г.	359	-	-	(3 133)	-	-	52
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.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 113 308	1 106 232	2 035	(708 914)	(774)	X	2 511 886
	За 2024 г.	1 751 505	690 413	8 184	(332 328)	(7 291)	X	2 113 308

## 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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

## 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.	7 729	3 217	2 924	378	7 644
	За 2024 г.	9 986	4 641	5 795	1 103	7 729
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
	За 2025 г.	7 729	3 217	2 924	378	7 644
	За 2024 г.	9 986	4 641	5 795	1 103	7 729

**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	15 000	15 000	15 000
в том числе: ГАРАНТИЙНЫЙ ФОНД ХАБАРОВСКОГО КРАЯ	15 000	15 000	15 000
Выданные - всего	(93 775)	(93 775)	(93 775)
в том числе: ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ	(93 775)	(93 775)	(93 775)

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	508 066	544 658
Затраты на оплату труда	25 250	35 315
Отчисления на социальные нужды	5 222	6 755
Амортизация	49 596	77 888
Прочие затраты	320 796	426 567
Итого по элементам	908 931	1 091 183
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(31 666)	(84 507)
Итого расходы по обычным видам деятельности	877 265	1 006 676

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	729	1 285
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	729	1 285

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-