

### 1.1 Сведения об Обществе

Общество ограниченной ответственностью «АСМ-Алтай», именуемом в дальнейшем «Общество», зарегистрировано 21.10.2008, ОГРН 1082222008758, ИНН 2222077304, КПП 222201001.

Юридический адрес Общества: 656922, г. Барнаул, ул. Власихинская, 198

Имеет обособленное подразделение без самостоятельного баланса в г. Славгород, КПП 221045001

Основным видом деятельности Общества является:

Торговля оптовая сельскохозяйственными и лесохозяйственными машинами, оборудованием и инструментами, включая тракторы, код ОКВЭД 46.61.1

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

### 1.2 Информация об органах управления.

В соответствии с уставом управление Обществом осуществляется:

**Высший орган управления Обществом**, Общее собрание участников Общества должно проводиться не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года. Остальные собрания являются внеочередными. Внеочередные собрания участников Общества в проверяемом периоде не проводились.

**Единоличный исполнительный орган Общества (директор)** назначается собранием участников Общества сроком на пять лет. Действующий в отчетном периоде директор Геронимус Михаил Юрьевич.

Коллегиальный исполнительный орган Общества уставом не предусмотрен.

Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности, соответственно лицензии не оформлялись.

Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 30 человек.

### 1.3 Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Учетной политикой Общества на 2025 год, утвержденной приказом руководителя Общества и предусматривающая требования Федерального закона РФ №402 «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов РФ, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Случаи, когда Общество допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил отсутствуют.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5% существенности

### 1.4 Краткие сведения об учетной политике в бухгалтерском учете

Учетная политика сформирована, исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008, иные допущения не применяются.

Учетная политика Общества включает следующие основные положения.

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральными Стандартами Бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства». Срок полезного использования объекта ОС определяется комиссией, назначенной приказом директора исходя из ожидаемого периода времени, в течении которого объект будет приносить экономические выгоды. Срок определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1. *(п.8 ФСБУ 6/2020)*

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, переоценка не производится. *(пп. «а» п 13 ФСБУ 6/2020)*

Амортизация начисляется линейным способом. *(п.35,36 ФСБУ 6/2020)*

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными Стандартами Бухгалтерского учета 26/2020 «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»). Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно, *п.26 ФСБУ 26/2020.*

Учет расходов на строительство ведет на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» по сроке баланса 1151 Незавершенные капитальные вложения

Учет аренды: Договора, действие которых начинаются с 01.01.2023 г. учитываются Обществом согласно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды". *п.52 ФСБУ 25/2018.*

Приказом Минфина РФ от 15.11.2019г N 180н. Запасы определены, как активы потребляемые в рамках обычного операционного цикла или используемые в течении периода не более 12 месяцев

Инвентаризация активов и обязательств: Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" Доходы, расходы Учет доходов и расходов ведется методом начисления Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

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 первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | 172 157                                  | (91 297)                              | 10 857    | (2 316)                                          | 2 744                                 | (11 775)    | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 200 328                                  | (99 933)                              |
| в том числе:                                                           | 3а 2024 г. | 166 427                                  | (80 113)                              | 1 575     | (5 019)                                          | 5 019                                 | (8 878)     | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 172 157                                  | (91 297)                              |
| Здания                                                                 | 3а 2025 г. | 89 505                                   | (28 548)                              | -         | -                                                | -                                     | (3 445)     | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 89 505                                   | (31 993)                              |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 89 505                                   | (25 104)                              | -         | -                                                | -                                     | (3 445)     | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 89 505                                   | (28 548)                              |
| Сооружения                                                             | 3а 2025 г. | 42 575                                   | (35 404)                              | 3 039     | -                                                | -                                     | (1 070)     | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 45 614                                   | (36 474)                              |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 42 575                                   | (34 516)                              | -         | -                                                | -                                     | (888)       | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 42 575                                   | (35 404)                              |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                 | 3а 2025 г. | 6 057                                    | (3 706)                               | 5 063     | (815)                                            | 815                                   | (1 624)     | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 10 305                                   | (4 516)                               |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 7 752                                    | (5 812)                               | 1 287     | (2 982)                                          | 2 982                                 | (876)       | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 6 057                                    | (3 706)                               |
| Офисное оборудование                                                   | 3а 2025 г. | 1 789                                    | (1 413)                               | 570       | (1 501)                                          | 1 501                                 | (283)       | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 858                                      | (195)                                 |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 1 939                                    | (1 647)                               | 288       | (438)                                            | 438                                   | (204)       | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 1 789                                    | (1 413)                               |
| Транспортные средства                                                  | 3а 2025 г. | 28 451                                   | (21 805)                              | 53 497    | (33 867)                                         | 24 593                                | (28 868)    | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 48 081                                   | (26 079)                              |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 20 571                                   | (12 484)                              | -         | (1 295)                                          | 1 295                                 | (3 290)     | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 28 451                                   | (21 805)                              |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                             | 3а 2025 г. | 694                                      | (421)                                 | 1 508     | -                                                | 305                                   | (175)       | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 2 201                                    | (671)                                 |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 998                                      | (550)                                 | -         | (305)                                            | -                                     | -           | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 694                                      | (421)                                 |
| Земельные участки                                                      | 3а 2025 г. | 3 086                                    | -                                     | -         | -                                                | -                                     | -           | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 3 086                                    | -                                     |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 3 086                                    | -                                     | -         | -                                                | -                                     | -           | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 3 086                                    | -                                     |
| Другие виды основных средств                                           | 3а 2025 г. | -                                        | -                                     | 677       | -                                                | -                                     | (5)         | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 677                                      | (5)                                   |
|                                                                        | 3а 2024 г. | -                                        | -                                     | -         | -                                                | -                                     | -           | -           | -                                        | -                                        | -                                     | -                                        | -                                     |
| Инвестиционная недвижимость                                            | 3а 2025 г. | 24 337                                   | (19 775)                              | 33 867    | (451)                                            | -                                     | (28 431)    | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 57 752                                   | (46 271)                              |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 25 939                                   | (17 625)                              | -         | (1 602)                                          | 1 602                                 | (3 753)     | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 24 337                                   | (19 775)                              |
| в том числе:                                                           | 3а 2025 г. | 460                                      | (238)                                 | -         | -                                                | -                                     | (65)        | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 460                                      | (303)                                 |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                 | 3а 2024 г. | 460                                      | (173)                                 | -         | -                                                | -                                     | (65)        | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 460                                      | (238)                                 |
| Транспортные средства                                                  | 3а 2025 г. | 23 876                                   | (19 537)                              | 33 867    | (451)                                            | -                                     | (264 310)   | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 57 292                                   | (45 967)                              |
|                                                                        | 3а 2024 г. | 25 479                                   | (17 452)                              | -         | (1 602)                                          | 1 602                                 | (3 688)     | -           | -                                        | -                                        | -                                     | 23 876                                   | (19 537)                              |

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 | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего | 3а 2025 г. | 59 022                                | (15 704)                              | 17 283                                                | (53 497)                                            | (11 202)            | -           | -                                        | -                                     | 5 525                                 | (3 136)                               | -                                     | -                                     |
| в том числе:                       | 3а 2024 г. | 50 913                                | (10 607)                              | 17 283                                                | -                                                   | (12 422)            | -           | -                                        | -                                     | 59 022                                | (15 704)                              | -                                     | -                                     |
| Транспортные средства              | 3а 2025 г. | 59 022                                | (15 704)                              | -                                                     | (53 497)                                            | (11 202)            | -           | -                                        | -                                     | 5 525                                 | (3 136)                               | -                                     | -                                     |
|                                    | 3а 2024 г. | 50 913                                | (10 607)                              | 17 283                                                | -                                                   | (12 422)            | -           | -                                        | -                                     | 59 022                                | (15 704)                              | -                                     | -                                     |

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                                                                                               | 111 179               | 125 654               | 131 848               |
| в том числе:                                                                                                                           |                       |                       |                       |
| Здания                                                                                                                                 | 57 512                | 60 957                | 64 402                |
| Сооружения                                                                                                                             | 9 140                 | 7 172                 | 8 060                 |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                                                                                 | 5 946                 | 2 572                 | 2 227                 |
| Офисное оборудование                                                                                                                   | 663                   | 376                   | 292                   |
| Транспортные средства                                                                                                                  | 35 715                | 54 304                | 56 421                |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                                                                             | 1 530                 | 272                   | 448                   |
| Другие виды основных средств                                                                                                           | 672                   | -                     | -                     |
| Неамортизируемые основные средства - всего                                                                                             | 3 086                 | 3 086                 | 3 086                 |
| в том числе:                                                                                                                           |                       |                       |                       |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы |                       |                       |                       |



|                                                                                      |   |   |   |   |   |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|
| Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего             | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                 | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости 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  | За 2025 г. | -                        | -                         | 139 791             | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 139 791                  | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 5 210                    | -                         | -                   | 5 210                    | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| в том числе: Паи и акции                  | За 2025 г. | -                        | -                         | 60 000              | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 60 000                   | -                         |
|                                           | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Предоставленные займы                     | За 2025 г. | -                        | -                         | 79 791              | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 79 791                   | -                         |
|                                           | За 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. | 244 400                  | -                         | 9 622 138           | 9 814 538                | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 52 000                   | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 86 350                   | -                         | 285 512             | 127 462                  | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 244 400                  | -                         |
| Итого                                     | За 2025 г. | 244 400                  | -                         | 9 761 929           | 9 814 538                | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 191 791                  | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 91 560                   | -                         | 285 512             | 132 672                  | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 244 400                  | -                         |

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                                     | 3а 2025 г. | 1 077 819                 | -                      | 2 826 728           | (3 440 126)               | -                      | -                      | X                         | X                      | 464 421                   | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 333 354                   | -                      | 4 089 299           | (3 344 834)               | -                      | -                      | X                         | X                      | 1 077 819                 | -                      |
| в том числе:                                       |            |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                           |                        |                           |                        |
| Сырье и материалы                                  | 3а 2025 г. | 1 218                     | -                      | 12 538              | (13 339)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 416                       | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 578                       | -                      | 10 363              | (9 756)                   | -                      | -                      | 33                        | -                      | 1 218                     | -                      |
| Товары                                             | 3а 2025 г. | 1 073 252                 | -                      | 2 794 604           | (3 406 075)               | -                      | -                      | -                         | -                      | 461 781                   | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 330 508                   | -                      | 4 061 051           | (3 318 274)               | -                      | -                      | (33)                      | -                      | 1 073 252                 | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 г. | 3 350                     | -                      | 19 587              | (20 712)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 2 224                     | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 2 268                     | -                      | 17 885              | (16 803)                  | -                      | -                      | -                         | -                      | 3 350                     | -                      |

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<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |           |          |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|                                                  |                                               | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    |           | погашено | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                  |                                               |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления |           |          |            |                        |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего   | За 2025 г.                                    | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | За 2024 г.                                    | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | За 2025 г.                                    | 380 517              | (2 869)                       | 473 908                                                                                                                      | -                                  | (338 734) | -        | (2 869)    | 1 646                  | 517 337              | (9 120)              |                               |
|                                                  | За 2024 г.                                    | 797 110              | (15 865)                      | 334 489                                                                                                                      | -                                  | (759 823) | (26)     | (12 996)   | 8 766                  | 380 517              | (2 869)              |                               |
| в том числе:                                     |                                               |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |           |          |            |                        |                      |                      |                               |
|                                                  | Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 277 179              | -                             | 263 333                                                                                                                      | -                                  | (250 682) | -        | -          | -                      | 289 829              | -                    | -                             |
|                                                  | За 2024 г.                                    | 735 169              | -                             | 254 568                                                                                                                      | -                                  | (712 532) | -        | -          | -                      | 277 179              | -                    | -                             |
|                                                  | За 2025 г.                                    | 78 255               | (2 869)                       | 118 129                                                                                                                      | -                                  | (68 422)  | -        | (2 869)    | 1 646                  | 129 608              | (9 120)              |                               |
|                                                  | За 2024 г.                                    | 38 730               | (15 865)                      | 74 906                                                                                                                       | -                                  | (35 381)  | -        | (12 996)   | -                      | 78 255               | (2 869)              |                               |
|                                                  | Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | За 2024 г.                                    | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                  | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | 24 965               | -                             | 89 040                                                                                                                       | -                                  | (19 583)  | -        | -          | -                      | 94 422               | -                    | -                             |
|                                                  | За 2024 г.                                    | 23 211               | -                             | 4 897                                                                                                                        | -                                  | (11 910)  | -        | -          | 8 766                  | 24 965               | -                    | -                             |
|                                                  | Расчеты по ЕНС                                | -                    | -                             | 3 010                                                                                                                        | -                                  | -         | -        | -          | -                      | -                    | 3 010                | -                             |
| За 2024 г.                                       | -                                             | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г.                                    | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| За 2024 г.                                       | 1                                             | -                    | -                             | -                                                                                                                            | (1)                                | -         | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | За 2025 г.                                    | 118                  | -                             | 396                                                                                                                          | -                                  | (46)      | -        | -          | -                      | 468                  | -                    | -                             |
| За 2024 г.                                       | -                                             | -                    | 118                           | -                                                                                                                            | -                                  | -         | -        | -          | -                      | 118                  | -                    | -                             |
| Итого                                            | За 2025 г.                                    | 380 517              | (2 869)                       | 473 908                                                                                                                      | -                                  | (338 734) | -        | (2 869)    | X                      | 517 337              | (9 120)              |                               |
| За 2024 г.                                       | 797 110                                       | (15 865)             | 334 489                       | -                                                                                                                            | (759 823)                          | (26)      | (12 996) | X          | 380 517                | (2 869)              |                      |                               |

### 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                                | 9 120                 | 9 120                | 2 869                 | 2 869                | 15 866                | 15 866               |
| в том числе:                         |                       |                      |                       |                      |                       |                      |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 9 120                 | 9 120                | 2 869                 | 2 869                | 15 866                | 15 866               |

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                          | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |             |           |                      | На конец периода |
|--------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                  |            |                | поступило                                                                                          |                                    | погашено    | на доходы | переклассифицировано |                  |
|                                                  |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления |             |           |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего               | 3а 2025 г. | 173 422        | 51 500                                                                                             | -                                  | (26 745)    | -         | -                    | 198 177          |
|                                                  | 3а 2024 г. | 154 767        | 27 346                                                                                             | -                                  | (8 691)     | -         | -                    | 173 422          |
| в том числе:                                     |            |                |                                                                                                    |                                    |             |           |                      |                  |
| Расчеты по аренде (лизинг)                       | 3а 2025 г. | 26 974         | -                                                                                                  | -                                  | (26 745)    | -         | -                    | 229              |
|                                                  | 3а 2024 г. | 35 419         | 246                                                                                                | -                                  | (8 691)     | -         | -                    | 26 974           |
| Долгосрочные займы                               | 3а 2025 г. | 146 448        | 51 500                                                                                             | -                                  | -           | -         | -                    | 197 948          |
|                                                  | 3а 2024 г. | 119 348        | 27 100                                                                                             | -                                  | -           | -         | -                    | 146 448          |
| Краткосрочные обязательства - всего              | 3а 2025 г. | 1 030 234      | 336 117                                                                                            | -                                  | (1 030 014) | -         | -                    | 336 336          |
|                                                  | 3а 2024 г. | 652 266        | 1 015 864                                                                                          | -                                  | (637 898)   | -         | -                    | 1 030 234        |
| в том числе:                                     |            |                |                                                                                                    |                                    |             |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 3а 2025 г. | 393 592        | 125 669                                                                                            | -                                  | (411 667)   | -         | -                    | 107 594          |
|                                                  | 3а 2024 г. | 223 936        | 405 896                                                                                            | -                                  | (236 240)   | -         | -                    | 393 592          |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 3а 2025 г. | 581 624        | 127 390                                                                                            | -                                  | (581 360)   | -         | -                    | 127 653          |
|                                                  | 3а 2024 г. | 274 418        | 570 129                                                                                            | -                                  | (262 923)   | -         | -                    | 581 624          |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками    | 3а 2025 г. | 1              | -                                                                                                  | -                                  | (1)         | -         | -                    | -                |
|                                                  | 3а 2024 г. | -              | 1                                                                                                  | -                                  | -           | -         | -                    | 1                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | 3а 2025 г. | 591            | 2 680                                                                                              | -                                  | (58)        | -         | -                    | 3 213            |
|                                                  | 3а 2024 г. | 812            | 100                                                                                                | -                                  | (320)       | -         | -                    | 591              |
| Краткосрочные кредиты                            | 3а 2025 г. | -              | 46 422                                                                                             | -                                  | -           | -         | -                    | 46 422           |
|                                                  | 3а 2024 г. | 88 000         | -                                                                                                  | -                                  | (88 000)    | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные займы                              | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -           | -         | -                    | -                |
|                                                  | 3а 2024 г. | 7 200          | -                                                                                                  | -                                  | (7 200)     | -         | -                    | -                |
| Проценты по займам и кредитам                    | 3а 2025 г. | -              | 76                                                                                                 | -                                  | -           | -         | -                    | 76               |
|                                                  | 3а 2024 г. | 92             | -                                                                                                  | -                                  | (92)        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 3а 2025 г. | 736            | 20 034                                                                                             | -                                  | (5)         | -         | -                    | 20 765           |
|                                                  | 3а 2024 г. | 12 447         | 390                                                                                                | -                                  | (12 101)    | -         | -                    | 736              |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | 3а 2025 г. | 10 151         | 13 553                                                                                             | -                                  | -           | -         | -                    | 23 704           |
|                                                  | 3а 2024 г. | 17 715         | -                                                                                                  | -                                  | (7 565)     | -         | -                    | 10 151           |
| Расчеты по ЕНС                                   | 3а 2025 г. | 30 594         | -                                                                                                  | -                                  | (30 594)    | -         | -                    | -                |
|                                                  | 3а 2024 г. | 511            | 30 082                                                                                             | -                                  | -           | -         | -                    | 30 594           |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 3а 2025 г. | 9 298          | 76                                                                                                 | -                                  | (2 682)     | -         | -                    | 6 691            |
|                                                  | 3а 2024 г. | 3 702          | 5 620                                                                                              | -                                  | (23)        | -         | -                    | 9 298            |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 3а 2025 г. | 3 639          | 213                                                                                                | -                                  | (3 639)     | -         | -                    | 213              |
|                                                  | 3а 2024 г. | 22 839         | 3 639                                                                                              | -                                  | (22 839)    | -         | -                    | 3 639            |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | 3а 2025 г. | 8              | 4                                                                                                  | -                                  | (8)         | -         | -                    | 4                |
|                                                  | 3а 2024 г. | 595            | 8                                                                                                  | -                                  | (595)       | -         | -                    | 8                |
| Итого                                            | 3а 2025 г. | 1 203 656      | 387 617                                                                                            | -                                  | (1 056 759) | -         | X                    | 534 513          |

|  |            |         |           |   |           |   |   |           |
|--|------------|---------|-----------|---|-----------|---|---|-----------|
|  | За 2024 г. | 807 033 | 1 043 210 | - | (646 589) | - | X | 1 203 656 |
|--|------------|---------|-----------|---|-----------|---|---|-----------|

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            | погашено        | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего           | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 21 500<br>39 437 | 21 534<br>11 712    | 5 073<br>13 820 | 2 724<br>15 829      | 35 237<br>21 500 |
| в том числе:<br>Резерв ежегодных отпусков | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 21 500<br>39 437 | 21 534<br>11 712    | 5 073<br>13 820 | 2 724<br>15 829      | 35 237<br>21 500 |

9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя                   | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего                        | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего                          | -                     | -                     | 54 289                |
| в том числе:                              |                       |                       |                       |
| АЛТАЙСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ<br>№8644 ПАО СБЕРБАНК | -                     | -                     | 54 289                |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 3 415 220  | 3 579 349  |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 119 207    | 108 577    |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 25 372     | 23 574     |
| Амортизация                                                                                         | 25 308     | 25 053     |
| Прочие затраты                                                                                      | 114 425    | 604 621    |
| Итого по элементам                                                                                  | 3 699 532  | 4 341 174  |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | 1 125      | (743 825)  |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 3 700 658  | 3 597 349  |