

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности.

1.1. Реквизиты юридического лица: акционерное общество "Проминвестпроект"; ИНН/КПП: 3127509517/312701001, ОГРН: 1043108700304; ОКПО 71466340, ОКТМО 14730000, адрес регистрации 309183, Белгородская обл., г. Губкин, ул. Космонавтов, 3; место нахождения: 309183, Белгородская обл., г. Губкин, ул. Космонавтов, 3 (далее - Общество).

Директор – Астапенко Ирина Николаевна.

1.2. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы с учетом требований, установленных Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и в соответствии с иными нормативными актами действующего законодательства Российской Федерации. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с концепцией достоверного представления на основании требований Федерального закона «О бухгалтерском учете», Федеральных стандартов бухгалтерского учета и принятых в соответствии с ними других нормативных актов по бухгалтерскому учету и бухгалтерской (финансовой) отчетности, действующих в Российской Федерации (далее - Годовая отчетность).

1.3. Основными видами экономической деятельности в отчетном периоде являлась сдача в аренду движимого имущества, в т.ч. 77.11, 77.12, 77.32, 77.39, 77.31.

2. Существенные способы ведения учета

2.1. Учетная политика предприятия утверждена Приказом № от 24 декабря 2024г., в отчетном периоде изменения в учетную политику организация не вносила.

Основные сведения из учетной политики:

- Объектом основных средств признаются активы, отвечающие вышеперечисленным признакам и имеющие стоимость от 100 000 (ста тысяч) рублей включительно.

Указанный критерий (лимит стоимости) не применяется в отношении активов, признаваемых объектами недвижимости (здания и сооружения (в том числе линейные объекты)); земельных участков; объектов природопользования; опасных производственных объектов; транспортных средств (автомобили, мотоциклы, мотороллеры, мопеды и прицепы к ним, электропогрузчики, автобусы, автомобили специализированные, прицепы и полуприцепы) и машин и оборудования (тракторы, самоходные комбайны всех марок, самоходные машины и механизмы на пневматическом и гусеничном ходу), подлежащих регистрации в установленном порядке в соответствии с законодательством РФ. Такие активы признаются основными средствами.

Начисление амортизации объекта основных средств:

а) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете;

б) прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация по всем группам объектов основных средств начисляется линейным способом.

- При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности в организации устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными. Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на

достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

- Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, резерв под обесценение запасов не создает (п. 32 ФСБУ 5/2019).

- при сдаче объектов движимого имущества Общество классифицирует объекты учета аренды по каждому договору аренды в качестве объектов учета операционной аренды.

- реализация внеоборотных активов отражается, как прочие доходы или расходы свернуто по каждому объекту.

- Организация признает затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов, в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления (п. 4 ФСБУ 26/2020).

- учет Аренды

Общество выступает в роли арендодателя и относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, по условиям договора аренды не предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды, и арендатор не имеет права на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права, поэтому организация учитывает любую аренду как операционную.

Общество выступает в качестве арендатора офисного помещения, договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа); не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду, относится к экономическим субъектам, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, поэтому организация не признает право пользования, а арендные платежи в бухгалтерском учете арендатора согласно п. 11 ФСБУ 25/2018, п. п. 16, 18 ПБУ 10/99, признает расходами на основании акта об оказании услуг ежемесячно на последнее число месяца.

2.2. Общество является субъектом малого предпринимательства, не эмитирующим публично размещаемые ценные бумаги.

Организация является плательщиком единого налога, взимаемого в связи с применением УСН, объектом налогообложения признаются «Доходы».

2.3. Регистры бухгалтерского учета ведутся на машинных носителях информации по формам, принятым для журнально-ордерной формы учета и предусмотренным автоматизированной системой ведения бухгалтерского учета 1С – «С Бухгалтерия 8.3». Данная система обеспечивает полноту информации, хронологическую запись, синтетический и аналитический учет, системность, достоверность и обоснованность информации, обеспечивает юридическую значимость учетных записей.

2.4. Организация не обязана публиковать годовую бухгалтерскую отчетность в соответствии с п.9 ст. 13 402-ФЗ.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Период     | Изменения за период                     |                                       |           |         | На конец периода                        |                                       |
|-------------------------------|------------|---|---------------------------------------|-----------|---------|---|---------------------------------------|
|                               |            | первоначальная (пересеченная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | первоначальная (пересеченная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы - всего | За 2025 г. | -                                       | -                                     | -         | -       | -                                       | -                                     |
|                               | За 2024 г. | -                                       | -                                     | -         | -       | -                                       | -                                     |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                               | Период     | Изменения за период                     |                                       |           |         | На конец периода                        |                                       |
|---|------------|---|---------------------------------------|-----------|---------|---|---------------------------------------|
|   |            | первоначальная (пересеченная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | первоначальная (пересеченная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Нематериальные активы, созданные организацией - всего | За 2025 г. | -                                       | -                                     | -         | -       | -                                       | -                                     |
|   | За 2024 г. | -                                       | -                                     | -         | -       | -                                       | -                                     |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

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

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

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

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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

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

| Наименование показателя  | Период     | Изменения за период |         |         | На конец периода        |                                     |
|--|------------|---------------------|---------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
|  |            | на начало года      | затраты | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего   | За 2025 г. | -                   | -       | -       | -                       | -                                   |
|  | За 2024 г. | -                   | -       | -       | -                       | -                                   |
|  | За 2023 г. | -                   | -       | -       | -                       | -                                   |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | За 2025 г. | -                   | -       | -       | -                       | -                                   |
|  | За 2024 г. | -                   | -       | -       | -                       | -                                   |
|  | За 2023 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 | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | За 2025 г.                             | 131 472                                  | (112 516)                             | -         | (3 608)             | 3 283       | (9 388)     | -  | -                                     | 127 863                                  | (118 621)                             |
|  | За 2024 г.                             | 133 383                                  | (104 547)                             | -         | (1 911)             | 1 686       | (9 653)     | -  | -                                     | 131 472                                  | (112 516)                             |
| в том числе:   |  |  |                                       |           |                     |             |             |  |                                       |  |                                       |
|  | Машины и оборудование (кроме офисного) | 28 256                                   | (24 320)                              | -         | -                   | -           | (1 968)     | -  | -                                     | 28 256                                   | (26 288)                              |
| Офисное оборудование   | За 2025 г.                             | 28 256                                   | (22 382)                              | -         | -                   | -           | (1 968)     | -  | -                                     | 28 256                                   | (24 320)                              |
| За 2024 г.   | -                                      | -  | -                                     | -         | -                   | -           | -           | -  | -                                     | -  | -                                     |
| Транспортные средства  | За 2025 г.                             | 103 216                                  | (88 196)                              | -         | (3 608)             | 3 283       | (7 420)     | -  | -                                     | 99 607                                   | (92 333)                              |
| За 2024 г.   | 105 127                                | (92 295)                                 | -                                     | (1 911)   | 1 686               | (7 565)     | -           | -  | 103 216                               | (88 196)                                 |                                       |
| Другие виды основных средств   | За 2025 г.                             | -  | -                                     | -         | -                   | -           | -           | -  | -                                     | -  | -                                     |
| За 2024 г.   | -                                      | -  | -                                     | -         | -                   | -           | -           | -  | -                                     | -  | -                                     |
| Инвестиционная недвижимость  | За 2025 г.                             | -  | -                                     | -         | -                   | -           | -           | -  | -                                     | -  | -                                     |
| За 2024 г.   | -                                      | -  | -                                     | -         | -                   | -           | -           | -  | -                                     | -  | -                                     |
| в том числе:   |  |  |                                       |           |                     |             |             |  |                                       |  |                                       |
| Здания   | За 2025 г.                             | -  | -                                     | -         | -                   | -           | -           | -  | -                                     | -  | -                                     |
| За 2024 г.   | -                                      | -  | -                                     | -         | -                   | -           | -           | -  | -                                     | -  | -                                     |
| Земельные участки  | За 2025 г.                             | -  | -                                     | -         | -                   | -           | -           | -  | -                                     | -  | -                                     |
| За 2024 г.   | -                                      | -  | -                                     | -         | -                   | -           | -           | -  | -                                     | -  | -                                     |

##### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

| Наименование показателя                    | Период                                 | На начало года                        |                                       |   | Изменения за период                                 |             |             | На конец периода                      |                                       |                                       |                                       |
|--|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|  |  | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости) | списано (с учетом пересмотра фактической стоимости) | амортизация | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Права пользования активами - всего         | За 2025 г.                             | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
|  | За 2024 г.                             | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| в том числе:                               |  |                                       |                                       |   |   |             |             |                                       |                                       |                                       |                                       |
|  | Машины и оборудование (кроме офисного) | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| Офисное оборудование                       | За 2025 г.                             | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| За 2024 г.                                 | -                                      | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| Транспортные средства                      | За 2025 г.                             | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| За 2024 г.                                 | -                                      | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | За 2025 г.                             | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| За 2024 г.                                 | -                                      | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| Другие виды основных средств               | За 2025 г.                             | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| За 2024 г.                                 | -                                      | -                                     | -                                     | -   | -   | -           | -           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |

##### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                    | На 31 декабря 2025 г. |                                       | На 31 декабря 2024 г. |                                       |
|--|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
|  | фактическая стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Амортизируемые основные средства - всего   | 9 243                 | 18 956                                | 28 736                | 5 904                                 |
| в том числе:                               |                       |                                       |                       |                                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)     | 1 968                 | 3 936                                 | 5 904                 | 22 832                                |
| Транспортные средства                      | 7 275                 | 15 020                                | 22 832                | -                                     |
| Неамортизируемые основные средства - всего | -                     | -                                     | -                     | -                                     |

##### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя   | На 31 декабря 2025 г. |                                       | На 31 декабря 2024 г. |                                       |
|---|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|
|   | фактическая стоимость | накопленные амортизация и обесценение | фактическая стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности 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/резерв на под обеспечение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |       |   |
|  |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |  |  |                      |                          |                           |       |   |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего<br>в том числе:<br>займы выданные | 3а 2025 г. | -                        | -                         | 10 200              | -                        | -                         | (10 200)   | -  | -                    | -                        | -                         | -     | - |
|  | 3а 2024 г. | 4 800                    | -                         | 5 600               | -                        | -                         | (10 300)   | -  | -                    | -                        | -                         | -     | - |
|  | 3а 2025 г. | -                        | -                         | 10 200              | -                        | -                         | (10 200)   | -  | -                    | -                        | -                         | -     | - |
|  | 3а 2024 г. | 4 800                    | -                         | 5 500               | -                        | -                         | (10 300)   | -  | -                    | -                        | -                         | -     | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего<br>в том числе:<br>Депозиты      | 3а 2025 г. | 7 700                    | -                         | 107 490             | -                        | -                         | (111 297)  | -  | -                    | -                        | -                         | 3 893 | - |
|  | 3а 2024 г. | 300                      | -                         | 88 234              | -                        | -                         | (80 834)   | -  | -                    | -                        | -                         | 7 700 | - |
|  | 3а 2025 г. | 7 700                    | -                         | 106 990             | -                        | -                         | (111 297)  | -  | -                    | -                        | -                         | 3 393 | - |
|  | 3а 2024 г. | 300                      | -                         | 88 234              | -                        | -                         | (80 834)   | -  | -                    | -                        | -                         | 7 700 | - |
| займы выданные   | 3а 2025 г. | -                        | -                         | 500                 | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         | 500   | - |
|  | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -  | -                    | -                        | -                         | -     | - |
|  | 3а 2025 г. | 7 700                    | -                         | 117 690             | -                        | -                         | (121 497)  | -  | -                    | -                        | -                         | 3 893 | - |
|  | 3а 2024 г. | 5 100                    | -                         | 93 734              | -                        | -                         | (91 134)   | -  | -                    | -                        | -                         | 7 700 | - |
| Итого  |            |                          |                           |                     |                          |                           |  |  |                      |                          |                           |       |   |

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            |                        | запасы | Изменения за период       |                        |         |                        | На конец периода          |                        |   |
|--------------------------|------------|---------------------------|------------------------|--------|---------------------------|------------------------|---------|------------------------|---------------------------|------------------------|---|
|                          |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | списано | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |   |
| Запасы - всего           | За 2023 г. | -                         | -                      | -      | -                         | -                      | -       | -                      | -                         | -                      | - |
|                          | За 2024 г. | 19                        | -                      | -      | -                         | (19)                   | -       | -                      | X                         | X                      | - |
| в том числе:<br>Товары   | За 2023 г. | -                         | -                      | -      | -                         | -                      | -       | -                      | -                         | -                      | - |
|                          | За 2024 г. | 19                        | -                      | -      | -                         | (19)                   | -       | -                      | -                         | -                      | - |
| Расходы будущих периодов | За 2023 г. | -                         | -                      | -      | -                         | -                      | -       | -                      | -                         | -                      | - |
|                          | За 2024 г. | -                         | -                      | -      | -                         | -                      | -       | -                      | -                         | -                      | - |
| Иные виды запасов        | За 2023 г. | -                         | -                      | -      | -                         | -                      | -       | -                      | -                         | -                      | - |
|                          | За 2024 г. | -                         | -                      | -      | -                         | -                      | -       | -                      | -                         | -                      | - |

**6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          | -                     | -                     | -                     |
| Иные виды запасов                     | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период     | 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   |                                    | 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. | -                    | -                             | -   | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - |
| в том числе:                                    | За 2025 г. | -                    | -                             | -   | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -   | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | За 2025 г. | 113 242              | -                             | -   | 10 553                             | (1 048)  | -          | -                      | -                    | 122 747              | -                             | - |
|   | За 2024 г. | 113 755              | -                             | -   | 1 569                              | (2 082)  | -          | -                      | -                    | 113 242              | -                             | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 73 655               | -                             | -   | 532                                | (549)    | -          | -                      | -                    | 73 638               | -                             | - |
|   | За 2024 г. | 74 019               | -                             | -   | 32                                 | (396)    | -          | -                      | -                    | 73 655               | -                             | - |
| в том числе:                                    | 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. | 39 050               | -                             | -   | 9 579                              | -        | -          | -                      | -                    | 48 629               | -                             | - |
|   | За 2024 г. | 39 200               | -                             | -   | 1 000                              | (1 150)  | -          | -                      | -                    | 39 050               | -                             | - |
| Расчеты по налогам и сборам                     | За 2025 г. | -                    | -                             | -   | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - |
|   | За 2024 г. | -                    | -                             | -   | -                                  | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - |
| Расчеты по БНС                                  | За 2025 г. | 38                   | -                             | -   | 1                                  | -        | -          | -                      | -                    | 39                   | -                             | - |
|   | За 2024 г. | 38                   | -                             | -   | 38                                 | -        | -          | -                      | -                    | 38                   | -                             | - |
| Расходы будущих периодов                        | За 2025 г. | 499                  | -                             | -   | 441                                | (499)    | -          | -                      | -                    | 441                  | -                             | - |
|   | За 2024 г. | 536                  | -                             | -   | 499                                | (536)    | -          | -                      | -                    | 499                  | -                             | - |
| Итого   | За 2025 г. | 113 242              | -                             | -   | 10 553                             | (1 048)  | -          | -                      | -                    | 122 747              | X                             | - |
|   | За 2024 г. | 113 755              | -                             | -   | 1 569                              | (2 082)  | -          | -                      | -                    | 113 242              | X                             | - |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. |                      | На 31 декабря 2024 г. |                      | На 31 декабря 2023 г. |                      |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                         | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость |
| Всего                   | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                          | Период     | На начало года | Изменения за период   |                                   |          |           |                      |   | На конец периода |
|--|------------|----------------|---|-----------------------------------|----------|-----------|----------------------|---|------------------|
|  |            |                | (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                   |          |           |                      |   |                  |
|  |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)              | проценты, штрафы, иные начисления | погашено | на доходы | переклассифицировано |   |                  |
| Долгосрочные обязательства -                     | За 2025 г. | -              | -   | -                                 | -        | -         | -                    | - | -                |
| всего  | За 2024 г. | -              | -   | -                                 | -        | -         | -                    | - | -                |
| в том числе:                                     |            |                |   |                                   |          |           |                      |   |                  |
| Долгосрочные займы                               | За 2025 г. | -              | -   | -                                 | -        | -         | -                    | - | -                |
|  | За 2024 г. | -              | -   | -                                 | -        | -         | -                    | - | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба       | За 2025 г. | -              | -   | -                                 | -        | -         | -                    | - | -                |
|  | За 2024 г. | -              | -   | -                                 | -        | -         | -                    | - | -                |
| Краткосрочные обязательства -                    | За 2025 г. | 220            | 26  | (13)                              | (13)     |           |                      |   | 233              |
| всего  | За 2024 г. | 2 995          | 27  | (2 803)                           | (2 803)  |           |                      |   | 220              |
| в том числе:                                     |            |                |   |                                   |          |           |                      |   |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками            | За 2025 г. | 5              | 9   | (5)                               | (5)      |           |                      |   | 9                |
|  | За 2024 г. | 5              | 6   | (6)                               | (6)      |           |                      |   | 5                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами       | За 2025 г. | -              | -   | -                                 | -        |           |                      |   | -                |
|  | За 2024 г. | -              | -   | -                                 | -        |           |                      |   | -                |
| Краткосрочные займы                              | За 2025 г. | -              | -   | -                                 | -        | (1 900)   |                      |   | -                |
|  | За 2024 г. | 1 900          | -   | -                                 | -        | (1 900)   |                      |   | -                |
| Проценты по займам и кредитам                    | За 2025 г. | -              | -   | -                                 | -        | (826)     |                      |   | -                |
|  | За 2024 г. | 826            | -   | -                                 | -        | (826)     |                      |   | -                |
| Расчеты по налогам и сборам                      | За 2025 г. | 193            | 17  | (6)                               | (6)      |           |                      |   | 203              |
|  | За 2024 г. | 264            | -   | -                                 | (71)     |           |                      |   | 193              |
| Расчеты по ЕНС                                   | За 2025 г. | -              | -   | -                                 | -        | -         |                      |   | -                |
|  | За 2024 г. | -              | -   | -                                 | -        | -         |                      |   | -                |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | 21             | -   | (1)                               | (1)      |           |                      |   | 20               |
|  | За 2024 г. | -              | 21  | -                                 | -        |           |                      |   | 21               |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | За 2025 г. | -              | -   | -                                 | -        | -         |                      |   | -                |
|  | За 2024 г. | 220            | 26  | (13)                              | (13)     |           |                      | X | 233              |
| Итого  | За 2025 г. | 2 995          | 27  | (2 803)                           | (2 803)  |           |                      | X | 220              |

### 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 | списано как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г. | 170            | 58                  | 191      | 38                           | -                |
|                                 | За 2024 г. | 156            | 88                  | 73       | -                            | 170              |
| в том числе:                    |            |                |                     |          |                              |                  |
| резерв на оплату отпусков       | За 2025 г. | 59             | 58                  | 191      | (73)                         | -                |
|                                 | За 2024 г. | 45             | 88                  | 73       | -                            | 59               |
| Резерв ежегодных отпусков       | За 2025 г. | 107            | -                   | -        | 107                          | -                |
|                                 | За 2024 г. | 107            | -                   | -        | -                            | 107              |
| Резерв на отпусках              | За 2025 г. | 4              | -                   | -        | 4                            | -                |
|                                 | За 2024 г. | 4              | -                   | -        | -                            | 4                |

**9. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | -                     | -                     | -                     |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | -          | 19         |
| Затраты на оплату труда   | 820        | 747        |
| Отчисления на социальные нужды  | 228        | 212        |
| Амортизация   | 9 388      | 9 553      |
| Прочие затраты  | 1 804      | 1 954      |
| Итого по элементам  | 12 241     | 12 486     |
| Изменение остатков (прирост (+), уменьшение (-));<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 12 241     | 12 486     |

11. Иная информация (информация, предусмотренная пп. "в", "г", "и" п. 46, п. 48  
Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая)  
отчетность"

11.1. Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Уставный капитал составляется из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами (размещенных акций).

Уставный капитал Общества разделен на 100 (Сто) обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая. Все акции размещены.

Все обыкновенные акции Общества имеют одинаковую номинальную стоимость 100 (Сто) рублей и предоставляют акционерам – их владельцам одинаковый объем прав.

11.3. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг

11.3. У Общества отсутствуют события после отчетной даты, влияющие на достоверность составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г.

11.4. Информация о связанных сторонах.

В 2025г. связанными сторонами являются: Единственный акционер и единоличный исполнительный орган – директор.

В отчетном периоде сделок со связанными сторонами не было

Вознаграждение лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа, в 2025г. выплачено в виде оплаты труда и составило (начислено): 441,8 тыс. руб. НДФЛ в сумме 57,4 тыс. руб. полностью удержан и перечислен в бюджет.

11.5. Информация о прекращаемой деятельности.

У акционера и единоличного исполнительного органа отсутствуют намерения прекращения деятельности.

11.6. В 2025г. Общество не являлось получателем государственной помощи.

11.7. Условные обязательства и условные активы у Общества отсутствуют.

11.8. Ошибки прошлых лет в учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности не выявлены.

Директор АО «Проминвестпроект»



И.Н.Астапенко

26.02.2026г.