

**Акционерное общество «Тров»
(АО «Тров»)**

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31.12.2025**

Город Москва

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. Краткая информация об Обществе.....	3
1.2. Сведения о размере, структуре уставного капитала и резервного капитала Общества	3
1.3. Основные виды деятельности.....	4
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ДЕЙСТВОВАВШЕЙ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ. ИНФОРМАЦИЯ О РАСКРЫТИИ ДАННЫХ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ	4
2.1. Финансовые вложения.....	4
2.2. Запасы	4
2.3. Дебиторская и кредиторская задолженность	5
2.4. Кредиты и займы.....	5
2.5. Оценочные обязательства	6
2.6. Расходы от обычных видов деятельности	6
2.7. Прочие доходы и расходы.....	6
2.8. Расход (доход) по налогу на прибыль	7
2.9. Информация о составлении Отчета о движении денежных средств.....	7
3. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	7
4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	7
5. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.....	8
6. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ	8
7. ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) НА АКЦИЮ	8
8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	9

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Существенные отступления от действующих федеральных стандартов бухгалтерского учета раскрыты в бухгалтерской (финансовой) отчетности с указанием причин, вызвавших эти отступления, а также результата, который данные отступления оказали на понимание состояния финансового положения Общества, отражение финансовых результатов его деятельности и изменений в его финансовом положении. Обществом обеспечено подтверждение оценки в денежном выражении последствий отступлений от действующих федеральных стандартов бухгалтерского учета.

1.1. Краткая информация об Обществе

Полное фирменное наименование Общества:	Акционерное общество «Тров» (далее по тексту документа – Общество)
Полное фирменное наименование Общества на английском языке:	Trove Joint-Stock Company
Сокращенное фирменное наименование Общества:	АО «Тров»
Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке:	Trove JSC
Дата государственной регистрации:	09.11.2023
Номер свидетельства о государственной регистрации (ОГРН):	1237700768271
Наименование регистрирующего органа:	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
Место нахождения:	Российская Федерация, г. Москва
Почтовый адрес:	119017, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Замоскворечье, ул. Пятницкая, д. 37, помещ. 1/1
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):	9705211656

1.2. Сведения о размере, структуре уставного капитала и резервного капитала Общества

Информация об изменениях в уставном, добавочном, резервном капитале и нераспределенной прибыли представлена в Отчете об изменении капитала.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 составляет 10 000 рублей.

Тип акций	Количество акций (шт.) / Доля участия в уставном капитале на 31.12.2025 (%)	Номинальная стоимость акций на 31.12.2025 (руб.)
Обыкновенные акции	1 000 / 100%	10 000
Всего:	100%	10 000 руб.

Тип акций	Количество акций (шт.) / размер доли на 31.12.2024 (%)	Номинальная стоимость акций на 31.12.2024 (руб.)
Обыкновенные акции	1 000 / 100%	10 000
Всего:	100%	10 000 руб.

Акционеры - владельцы обыкновенных акций Общества имеют права, установленные Федеральным законом от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», и иные права в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

Общество образует резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Резервный фонд формируется путем ежегодного отчисления 5% от чистой прибыли до достижения им установленного размера.

В соответствии со статьей 35 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», резервный фонд Общества предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

1.3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества в 2025 году являлось консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ДЕЙСТВОВАВШЕЙ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ. ИНФОРМАЦИЯ О РАСКРЫТИИ ДАННЫХ ПО ОТДЕЛЬНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Учетная политика Общества на 2025 год, утвержденная приказом Генерального директора от 01.04.2025 года №03-п, была разработана в соответствии с действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

2.1. Финансовые вложения

В зависимости от вида финансовых вложений бухгалтерский учет ведется по каждой единице финансовых вложений (предоставленные займы, приобретенная дебиторская задолженность и т.п.) либо партии (для акций, облигаций).

Проценты (включая купонный доход) по финансовым вложениям, учтенным на балансе, признаются прочими доходами на дату возникновения у Общества права на их получение:

- по финансовым вложениям в виде долговых эмиссионных и не эмиссионных ценных бумаг (государственных облигаций, облигаций организаций, векселей, депозитных сертификатов банков) – в соответствии с условиями их эмиссии (выпуска) и погашения - ежемесячно;
- по финансовым вложениям в виде предоставленных другим организациям займов - согласно условиям, предусмотренным договорами займа - ежемесячно;
- по финансовым вложениям в виде депозитных вкладов в банках - согласно условиям заключенных депозитных договоров - ежемесячно.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости. Общество проводит проверку таких финансовых вложений на обесценение.

При выбытии финансовых вложений их стоимость списывается с баланса, исходя из следующих условий:

- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость – исходя из их последней оценки;
- финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (с учетом обесценения).

Раскрытие информации о финансовых вложениях в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 приведено в табличной части пояснений под номером 5.1¹.

2.2. Запасы

Запасами признаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасами, в частности, являются:

¹ Здесь и далее по тексту указаны номера табличных пояснений в соответствии с нумерацией в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг;
- готовая продукция, предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;
- затраты, понесенные на производство продукции, не прошедшей всех стадий (фаз, переделов), предусмотренных технологическим процессом, изделия неукomплектованные, не прошедшие испытания и техническую приемку, а также затраты, понесенные на выполнение работ, оказание услуг другим лицам до момента признания выручки от их продажи (далее вместе - незавершенное производство);
- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Себестоимость запасов формируется на всех стадиях операционного цикла по мере осуществления соответствующих затрат. При отпуске в производство ином выбытии запасы оцениваются по средней себестоимости.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва. В случае, если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, продолжает снижаться, балансовая стоимость таких запасов уменьшается до их чистой стоимости продажи путем увеличения резерва под обесценение. В случае, если чистая стоимость продажи запасов, по которым признано обесценение, повышается, балансовая стоимость таких запасов увеличивается до их чистой стоимости продажи путем восстановления ранее созданного резерва (но не выше их фактической себестоимости). Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

2.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность, включая авансы выданные, отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности в нетто оценке с учетом величины резерва по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение оборудования, запасов, работ, услуг для осуществления инвестиционной деятельности независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по договору отражается в разделе I «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Указанная дебиторская задолженность оценивается и отражается в бухгалтерском балансе в размере уплаченной суммы за вычетом налога на добавленную стоимость.

Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение запасов, работ, услуг для осуществления операционной деятельности отражается в разделе II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса в размере уплаченной суммы за вычетом налога на добавленную стоимость.

2.4. Кредиты и займы

Задолженность организации заимодавцу (кредитору) по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется:

- на краткосрочную (до 1 года) задолженность;
- на долгосрочную (свыше 1 года) задолженность.

Раскрытие информации о кредитах и займах в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008 приведено в табличной части пояснений под номерами 14.1-14.4.

2.5. Оценочные обязательства

Общество отражает следующие оценочные обязательства при условии соблюдения критериев признания:

- обязательства по выплатам работникам (по отпускам работников, премиям и пр.).

2.6. Расходы от обычных видов деятельности

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с производством и реализацией продукции (товаров), запасов (за исключением металлолома и т.п.), выполнением работ и оказанием услуг.

Расходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов Общества, признаются расходами по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на:

- производственные (расходы, связанные с производством продукции, работ, услуг);
- управленческие (расходы на нужды управления, не связанные непосредственно с производственным процессом);
- коммерческие (расходы, связанные с реализацией продукции, работ, услуг).

Порядок учета производственных расходов в Обществе определяется в зависимости от видов деятельности, а также от принадлежности произведенной продукции (выполненных работ, оказанных услуг) к основному, вспомогательному или обслуживающему производствам, а также к готовой продукции или незавершенному производству.

Коммерческие расходы, относящиеся к остатку не отгруженной (не проданной) продукции, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по строке «Запасы».

Управленческие расходы признаются в полном объеме в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Общехозяйственные расходы, непосредственно связанные с приобретением (созданием) поискового актива, включаются в стоимость поискового актива.

Раскрытие информации о расходах по обычным видам деятельности в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 приведено в табличной части пояснений под номером 23.1.

2.7. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и прочие расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности развернуто, кроме:

- доходов и расходов, связанных с покупкой/ продажей иностранной валюты;
- доходов и расходов по курсовым разницам, возникающим в результате переоценки активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте;
- доходов и расходов от выбытия основных средств и капитальных вложений в основные средства;
- доходов и расходов от выбытия нематериальных активов и капитальных вложений в нематериальные активы;
- доходов и расходов от реализации, погашения финансовых вложений;
- доходов и расходов от переоценки финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- расходов, связанных с начислением убытка от обесценения, и доходов, связанных с восстановлением убытка от обесценения активов;
- доходов и расходов, связанных с реализацией права требования.

Раскрытие информации о прочих доходах и расходах в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 приведено в табличной части пояснений под номером 27.1.

2.8. Расход (доход) по налогу на прибыль

Отложенные налоговые активы уменьшаются на сумму отложенных налоговых обязательств в разрезе видов активов и обязательств. Отложенные налоговые обязательства уменьшаются на сумму отложенных налоговых активов в разрезе видов активов и обязательств. В результате в бухгалтерской (финансовой) отчетности в разрезе одного вида актива или обязательства, в оценке которых возникла временная разница, формируется отложенный налоговый актив или отложенное налоговое обязательство. При этом по совокупности видов активов и обязательств в бухгалтерской (финансовой) отчетности могут быть отражены как отложенные налоговые активы, так и отложенные налоговые обязательства.

Раскрытие информации об отложенных налогах в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 приведено в табличной части пояснений под номером 6.1.

Основная ставка налога на прибыль составляет 25 %.

Раскрытие информации о расходе (доходе) по налогу на прибыль приведено в табличной части пояснений под номером 29.1.

2.9. Информация о составлении Отчета о движении денежных средств

Общество раскрывает информацию о движении денежных средств и эквивалентов денежных средств в отчете о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011.

В состав денежных средств входят наличные денежные средства в кассе предприятия, денежные документы в кассе предприятия, денежные средства на расчетных счетах в рублях и в иностранной валюте, депозитные счета и прочие специальные счета в рублях и в иностранной валюте.

Эквиваленты денежных средств (денежные эквиваленты) – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Инвестиция классифицируется Обществом как денежный эквивалент, если она имеет короткий срок погашения – три месяца с даты приобретения или менее.

К денежным эквивалентам относятся векселя по предъявлению, облигации к погашению в течение трех месяцев с даты покупки, депозиты до востребования, депозиты, открытые на срок до трех месяцев, депозиты, открытые на срок более 3 месяцев с правом досрочного изъятия.

В состав эквивалентов денежных средств не включаются инвестиции в капитал других предприятий, за исключением случаев, когда они по существу являются эквивалентами денег. Так, привилегированные акции, имеющие установленную дату погашения, приобретенные не более чем за три месяца до срока их погашения, признаются денежными эквивалентами.

В состав эквивалентов денежных средств включаются высоколиквидные беспроцентные простые банковские векселя, приобретенные (полученные в оплату) Обществом по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами.

3. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Организационной и управленческой структурой Общества не предусматривается выделение отчетных сегментов, поэтому деятельность Общества представляет один отчетный сегмент.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанные стороны включают основных акционеров, дочерние общества и прочие связанные стороны Общества, а также ключевой руководящий персонал.

В течение текущего года со связанными сторонами были следующие взаимоотношения:

Сальдо взаиморасчетов со **связанными сторонами:**

Наименование показателя	тыс. руб.	
	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Финансовые вложения в доли и акции	11 000	-
Займы полученные	14 207	-
Кредиторская задолженность	5	-

Операции со связанными сторонами:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За Январь-Декабрь 2025	С 09.11.2023 по 31.12.2024
Приобретение товаров, работ и услуг, связанных с операционной деятельностью	50	-
Вклады в имущество/уставные капиталы	-	875

Денежные потоки со связанными сторонами:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За Январь-Декабрь 2025	С 09.11.2023 по 31.12.2024
Денежные потоки от текущих операций		
Платежи - всего	(45)	-
в том числе поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(45)	-
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	14 207	875
в том числе получение кредитов и займов	14 207	-
денежных вкладов собственников (участников)	-	875

Ключевой руководящий персонал

Вознаграждение ключевого руководящего персонала за отчетный период:

Наименование показателя	За Январь-Декабрь 2025	С 09.11.2023 по 31.12.2024
Вознаграждение ключевого руководящего персонала	987	391

5. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2025 году существенные корректировки/ исправления в учете, относящиеся к предыдущим периодам, не производились.

6. РАСКРЫТИЕ ПРОЧЕЙ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

В 2022-2025 годах некоторыми странами были введены пакеты санкций в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов. В текущей геополитической обстановке наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России принимает различные меры для его поддержки.

Руководство Общества регулярно проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества. Основываясь на результатах проведенного анализа, Руководство приходит к заключению о способности Общества осуществлять непрерывно свою деятельность в обозримом будущем.

7. ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) НА АКЦИЮ

Чистый убыток отчетного года составил 1 111 тыс. руб.

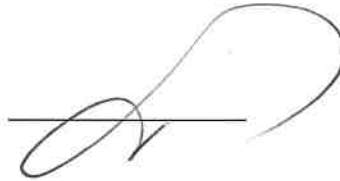
Расчет базовой прибыли (убытка) на одну акцию:

Наименование показателя	За 2025 г.	С 09.11.2023 по 31.12.2024
Чистая прибыль (убыток) отчетного года, тыс. руб.	(1 111)	(1 912)
Базовая прибыль (убыток), тыс. руб.	(1 111)	(1 912)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	1 000	1 000
Базовая прибыль (убыток) на одну акцию, руб. коп.	(1 110.63)	(1 912.16)

8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой представления (подписания) бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год существенных событий, требующих отражения в деятельности Общества не происходило.

Представитель по доверенности
005/Д-ТРВ/25-МЧД от 11.03.2025



Р.С. Новиков

«27» 03 2026.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало периода	Поступило	выбыло	Переоценка	
			Первоначальная стоимость		Первоначальная стоимость		Первоначальная стоимость
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5320	за 2025 г.	11 000	-	-	-	11 000
	5330	с 09.11.2023 по 31.12.2024	-	11 000	-	-	11 000
в том числе:							
Доли и акции	5321	за 2025 г.	11 000	-	-	-	11 000
	5331	с 09.11.2023 по 31.12.2024	-	11 000	-	-	11 000
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025 г.	11 000	-	-	-	11 000
	5310	с 09.11.2023 по 31.12.2024	-	11 000	-	-	11 000

6.1. Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах

Отложенные налоговые активы показаны положительными значениями, налоговые обязательства – отрицательными. тыс. руб

Наименование группы	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2025 г.	за 2025 г.	Сальдо, свернутое на 31 декабря 2024 г.	С 09.11.2023 по 31.12.2024
Оценочные обязательства и резервы	3	3	-	-
Убытки прошлых лет	1 003	366	637	637
Итого по строке 1180	1 006	369	637	637
Итого по строке 1420	-	-	-	637

14.1. Расшифровка кредитов и займов (информация об основной части долгосрочной задолженности)

тыс. руб.

Вид кредита/займа	На 31 декабря 2024 г.	Получение	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Погашение	На 31 декабря 2025 г.	Срок погашения
Займ	11 000	-	(11 000)	-	-	-	2025
Итого по строке 1410 (без доп расходов по получению кредитов и займов / выпуском долговых ценных бумаг)	11 000	-	(11 000)	-	-	-	

14.3. Расшифровка кредитов и займов (информация об основной части краткосрочной задолженности)

тыс. руб.

Вид кредита/займа	На 31 декабря 2024 г.	Получение	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Погашение	На 31 декабря 2025 г.
Займ	-	14 207	11 000	-	(11 000)	14 207
Итого	-	14 207	11 000	-	(11 000)	14 207

14.4. Расшифровка кредитов и займов (информация о краткосрочной задолженности по процентам)

тыс. руб.

Вид кредита/займа	На 31 декабря 2024 г.	Начисление процентов	Рекласс по срокам погашения	Переоценка	Выплата процентов	На 31 декабря 2025 г.
Займ	1 799	362	-	-	(2 161)	-
Итого	1 799	362	-	-	(2 161)	-
Итого по строке 1510 без доп расходов по получению кредитов и займов / выпуском долговых ценных бумаг	1 799	-	-	-	-	14 207

23.1. Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб

Наименование показателя	Код	за 2025 г.	С 09.11.2023 по 31.12.2024
Затраты на оплату труда	5620	790	344
Отчисления на социальные нужды	5630	238	104
Прочие затраты	5650	189	302
в том числе:			
услуги сторонних организаций	5651	179	302
прочие затраты	5654	10	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 217	750

27.1. Расшифровка прочих доходов (строка 2340)

тыс.руб.

Доходы	за 2025 г.	С 09.11.2023 по 31.12.2024
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	12	-
Итого по строке 2340	12	-

29.1. Расход (доход) по налогу на прибыль

тыс. руб

№ п/п	Наименование показателя	за 2025 г.	С 09.11.2023 по 31.12.2024
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	(1 480)	(2 549)
2	Дивиденды полученные	-	-
3	Прибыль (убыток) до налогообложения за вычетом дохода по дивидендам полученным	(1 480)	(2 549)
4	Ставка налога на прибыль	25%	25%
5	Условный расход (доход) по налогу на прибыль по основной ставке	370	637
6	Постоянный налоговый расход (доход)	(1)	-
7	Налог на прибыль организаций, в том числе:	369	637
7.1.	Текущий налог на прибыль организаций	-	-
7.2.	Отложенный налог на прибыль организаций	369	637