

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	3 880 353	(1 015 671)	-	-	-	(102 468)	-	-	-	3 880 353	(1 118 139)
	5110	за 2023г.	3 874 038	(906 956)	6 315	-	-	(108 715)	-	-	-	3 880 353	(1 015 671)
в том числе:													
Аудиовизуальное произведение	5101	за 2024г.	6 067	-	-	-	-	-	-	-	-	6 067	-
	5111	за 2023г.	-	-	6 067	-	-	-	-	-	-	6 067	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2024г.	2 786 219	(102 000)	-	-	-	-	-	-	-	2 833 691	(102 000)
	5112	за 2023г.	2 786 201	(95 755)	18	-	-	(6 245)	-	-	-	2 786 219	(102 000)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2024г.	1 040 594	(913 671)	-	-	-	(102 468)	-	-	-	1 040 594	(1 016 139)
	5113	за 2023г.	1 040 364	(811 201)	230	-	-	(102 470)	-	-	-	1 040 594	(913 671)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2023г.	-	-	-	-	-	(158)	-	-	-	200	(158)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	102 000	102 000	-
в том числе:				
Товарный знак - MELbet (№ 540564 23.04.15-28.06.23)	5131	102 000	102 000	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	1 787 377	4 147	-	-	1 791 525
	5170	за 2023г.	1 787 377	6 315	-	(6 315)	1 787 377
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	1 787 377	4 147	-	-	1 791 525
	5190	за 2023г.	1 787 377	6 315	-	(6 315)	1 787 377
в том числе:							
Программа для ЭВМ по странам	5181	за 2024г.	1 787 377	-	-	-	1 787 377
	5191	за 2023г.	1 787 377	-	-	-	1 787 377
Программа для ЭВМ модуль интеграции ИС ОРИ «Мелодфон» и «ИС БД ОРМ «Январь ОРИ»	5182	за 2024г.	-	4 147	-	-	4 147
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аудиовизуальное произведение	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	6 068	-	(6 068)	-
Программа для ЭВМ "Комплекс программных продуктов для формирования базы данных из контента целевых в	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	-	104	-	(104)	-
Программы для ЭВМ "Автоматизированный поиск физлица по параметрам из заданного списка"	5185	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2023г.	-	126	-	(126)	-
Товарный знак - МЕЛБЕТ ТОТО (№ 922878 08.02.23-07.09.32)	5186	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2023г.	-	18	-	(18)	-

Руководитель _____
(подпись)

Бобылев Денис Викторович
(расшифровка подписи)

3 февраля 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	406	5 858	-	(3 825)	2 439
	5250	за 2023г.	-	8 222	-	(7 816)	406
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2024г.	406	4 316	-	(2 283)	2 439
	5251	за 2023г.	-	8 222	-	(7 816)	406
ЗД ковры	5242	за 2024г.	-	1 542	-	(1 542)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	83 793	73 577	73 577
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бобылев Денис
Викторович**
(расшифровка подписи)

3 февраля 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2024г.	3 611 202	-	40 000	-	-	-	-	3 651 202	-
	5311	за 2023г.	4 006 202	-	25 000	(420 000)	-	-	-	3 611 202	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	3 611 202	-	40 000	-	-	-	-	3 651 202	-
	5310	за 2023г.	4 006 202	-	25 000	(420 000)	-	-	-	3 611 202	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бобылев Денис
Викторович**
(расшифровка подписи)

3 февраля 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Бобылев Денис
Викторович
(расшифровка подписи)

3 февраля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	389 946	-	425 340	-	(48 084)	(2 278)	-	-	-	-	764 924	-
	5530	за 2023г.	341 765	-	278 221	-	(230 040)	-	-	-	-	-	389 946	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	75 609	-	216 038	-	(37 988)	(2 278)	-	-	-	-	251 381	-
	5532	за 2023г.	102 967	-	35 768	-	(82 432)	-	-	-	-	-	75 609	-
Прочая	5513	за 2024г.	351 458	-	209 302	-	(47 217)	-	-	-	-	-	513 543	-
	5533	за 2023г.	238 798	-	242 454	-	(147 608)	-	-	-	-	-	351 458	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	389 946	-	425 340	-	(48 084)	(2 278)	-	X	-	-	764 924	-
	5520	за 2023г.	341 765	-	278 221	-	(230 040)	-	-	X	-	-	389 946	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	46 000	-	-	-	-	46 000	-	-	-
	5571	за 2023г.	46 000	-	-	-	-	-	-	-	46 000
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	46 000	-	-	-	-	46 000	-	-	-
	5573	за 2023г.	46 000	-	-	-	-	-	-	-	46 000
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	52 364	57 586	5	(30 579)	-	46 000	-	-	125 376
	5580	за 2023г.	45 595	91 428	7	(75 666)	-	-	-	-	52 364
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	31 580	44 108	-	(30 456)	-	-	-	-	45 232
	5581	за 2023г.	10 596	55 437	-	(34 453)	-	-	-	-	31 580
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	5 162	13 478	5	(123)	-	-	-	-	18 521
	5583	за 2023г.	10 376	35 991	7	(41 212)	-	-	-	-	5 162
кредиты	5564	за 2024г.	15 622	-	-	-	-	-	-	-	15 622
	5584	за 2023г.	15 622	-	-	-	-	-	-	-	15 622
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	46 000	-	-	46 000
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	98 364	57 586	5	(30 579)	-	X	-	-	125 376
	5570	за 2023г.	91 595	91 428	7	(75 666)	-	X	-	-	98 364

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бобылев Денис
Викторович**

(расшифровка подписи)

3 февраля 2025 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	5 367	3 840
Расходы на оплату труда	5620	15 032	10 034
Отчисления на социальные нужды	5630	4 539	3 030
Амортизация	5640	115 119	119 358
Прочие затраты	5650	4 472 912	3 131 286
Итого по элементам	5660	4 612 969	3 267 548
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	24 444 242	17 290 649
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	29 057 211	20 558 197

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

Бобылев Денис
Викторович

(расшифровка подписи)

(подпись)

3 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бобылев Денис
Викторович**
(расшифровка подписи)

3 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бобылев Денис
Викторович**
(расшифровка подписи)

3 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2024г. 5910	-	-	-	-
	за 2023г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2024г. 5911	-	-	-	-
	за 2023г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бобылев Денис
Викторович**

(расшифровка подписи)

3 февраля 2025 г.