

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	
					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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2025г.	5 945	(4 297)	-	-	-	-	-	-	-	5 945	(4 297)	
	5110	за 2024г.	5 945	(4 297)	-	-	-	-	-	-	-	5 945	(4 297)	
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2025г.	4 913	(3 874)	-	-	-	-	-	-	-	4 913	(3 874)	
	5111	за 2024г.	4 913	(3 874)	-	-	-	-	-	-	-	4 913	(3 874)	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2025г.	32	(6)	-	-	-	-	-	-	-	32	(6)	
	5112	за 2024г.	32	(6)	-	-	-	-	-	-	-	32	(6)	
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2025г.	1 000	(417)	-	-	-	-	-	-	-	1 000	(417)	
	5113	за 2024г.	1 000	(417)	-	-	-	-	-	-	-	1 000	(417)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе:	5141	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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 2025г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025г.	30	-	-	-	30
	5190	за 2024г.	30	-	-	-	30
в том числе: ТЗ изображение "Хоккей экспресс" (2022701708)	5181	за 2025г.	30	-	-	-	30
	5191	за 2024г.	30	-	-	-	30

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	69 496	(55 605)	-	-	-	-	-	-	-	69 496	(55 605)
	5210	за 2024г.	69 496	(55 605)	-	-	-	-	-	-	-	69 496	(55 605)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2025г.	19 121	(18 055)	-	-	-	-	-	-	-	19 121	(18 055)
	5211	за 2024г.	19 121	(18 055)	-	-	-	-	-	-	-	19 121	(18 055)
Офисное оборудование	5202	за 2025г.	780	(723)	-	-	-	-	-	-	-	780	(723)
	5212	за 2024г.	780	(723)	-	-	-	-	-	-	-	780	(723)
Другие виды основных средств	5203	за 2025г.	13 349	(2 930)	-	-	-	-	-	-	-	13 349	(2 930)
	5213	за 2024г.	13 349	(2 930)	-	-	-	-	-	-	-	13 349	(2 930)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2025г.	36 246	(33 896)	-	-	-	-	-	-	-	36 246	(33 896)
	5214	за 2024г.	36 246	(33 896)	-	-	-	-	-	-	-	36 246	(33 896)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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 2025г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2025г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2024г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
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	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 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	-	-	-
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)

Дайнеко Алексей Леонидович
(расшифровка подписи)

28 января 2026 г.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

C.8

3.2. Иное использование финансовых вложений

C.8

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

	5425	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	764	-	764	6 853	(7 035)	-	-	-	582	-	582
	5426	за 2024г.	844	-	844	17 812	(17 892)	-	-	-	764	-	764
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 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

Дайнеко Алексей
Леонидович

(расшифровка подписи)

(подпись)

28 января 2026 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 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	749 768	(11 621)	10 248	-	(31 416)	-	-	-	5 223	-	733 823	(11 621)
	5530	за 2024г.	766 231	(11 621)	7 927	-	(140 096)	-	-	-	-	-	749 768	(11 621)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	226 197	(1 068)	6 426	-	(1 091)	-	-	-	-	-	231 532	(1 068)
	5531	за 2024г.	227 653	(1 068)	1 536	-	(2 992)	-	-	-	-	-	226 197	(1 068)
Авансы выданные	5512	за 2025г.	474 981	(10 553)	2 871	-	(13 693)	-	-	-	-	-	464 159	(10 553)
	5532	за 2024г.	476 909	(10 553)	-	-	(1 928)	-	-	-	-	-	474 981	(10 553)
Прочая	5513	за 2025г.	48 590	-	950	-	(16 632)	-	-	-	5 223	-	38 132	-
	5533	за 2024г.	61 668	-	6 392	-	(135 175)	-	-	-	-	-	48 590	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	749 768	(11 621)	10 248	-	(31 416)	-	-	X	5 223	-	733 823	(11 621)
	5520	за 2024г.	766 231	(11 621)	7 927	-	(140 096)	-	-	X	-	-	749 768	(11 621)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	2 569 119	8 320	2 474	(101 796)	-	-	5 223	-	2 483 340
	5580	за 2024г.	2 581 888	2 173	2 439	(133 087)	-	-	-	-	2 569 119
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	2 312 968	28	-	(11 071)	-	-	-	-	2 301 924
	5581	за 2024г.	2 312 512	2 948	-	(2 492)	-	-	-	-	2 312 968
авансы полученные	5562	за 2025г.	70 067	8 371	-	-	-	-	-	-	78 438
	5582	за 2024г.	67 057	3 011	-	-	-	-	-	-	70 067
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	117 403	(78)	91	(86 817)	-	-	5 223	-	35 822
	5583	за 2024г.	128 248	(3 920)	2 439	(125 069)	-	-	-	-	117 403
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	2 383	(2 383)	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	3 971	-	-	-	-	-	-	-	3 971
	5585	за 2024г.	3 971	-	-	-	-	-	-	-	3 971
прочая	5566	за 2025г.	64 710	-	-	(1 525)	-	-	-	-	63 185
	5586	за 2024г.	70 101	134	-	(5 525)	-	-	-	-	64 710
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	2 569 119	8 320	2 474	(101 796)	-	X	5 223	-	2 483 340
	5570	за 2024г.	2 581 888	2 173	2 439	(133 087)	-	X	-	-	2 569 119

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Дайнеко Алексей Леонидович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 января 2026 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	5 689	10 605
Отчисления на социальные нужды	5630	1 164	(1 798)
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	115	9 090
Итого по элементам	5660	6 968	17 897
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	25 202	15 732
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	32 170	33 629

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

Руководитель _____
(подпись)

**Дайнеко Алексей
Леонидович**

(расшифровка подписи)

28 января 2026 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	562	-	-	-	562

Руководитель _____

(подпись)

**Дайнеко Алексей
Леонидович**

(расшифровка подписи)

28 января 2026 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 708 458	1 708 458	1 708 458
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

Дайнеко Алексей
Леонидович

(расшифровка подписи)

(подпись)

28 января 2026 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2025г.		за 2024г.	
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 2025г.	5910	-	-	-
	за 2024г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2025г.	5911	-	-	-
	за 2024г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Дайнеко Алексей
Леонидович**

(расшифровка подписи)

28 января 2026 г.