

**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 2023 г.	41 850	(11 605)	246	-	-	(4 253)	-	-	-	42 096	(15 858)
	5110	за 2022 г.	41 702	(7 370)	148	-	-	(4 236)	-	-	-	41 850	(11 605)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023 г.	1 646	(1 133)	-	-	-	(291)	-	-	-	1 646	(1 424)
	5111	за 2022 г.	1 646	(842)	-	-	-	(291)	-	-	-	1 646	(1 133)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023 г.	280	(264)	-	-	-	(6)	-	-	-	280	(270)
	5112	за 2022 г.	280	(258)	-	-	-	(6)	-	-	-	280	(264)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2023 г.	1 223	(856)	246	-	-	(86)	-	-	-	1 469	(942)
	5113	за 2022 г.	1 075	(787)	148	-	-	(69)	-	-	-	1 223	(856)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	50	324	-	(246)	129
	5190	за 2022 г.	156	42	-	(148)	50
в том числе:							
Логотип Diamonds jewelry	5181	за 2023 г.	8	-	-	-	8
	5191	за 2022 г.	8	-	-	-	8
ТЗ 585*Золотой (№ 2022760324) на красной подложке № 960709	5182	за 2023 г.	42	32	-	(74)	-
	5192	за 2022 г.	-	42	-	-	42
ТЗ ВЫРИЦА ВЕЧНЫЕ ЦЕННОСТИ (№805241)	5183	за 2023 г.	-	86	-	(86)	-
	5193	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ТЗ ВЫРИЦА ВЕЧНЫЕ ЦЕННОСТИ (№805242)	5184	за 2023 г.	-	86	-	(86)	-
	5194	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ТЗ "Рублевъ" (2023768691)	5185	за 2023 г.	-	37	-	-	37
	5195	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ТЗ Бриллианты России 585*ЗОЛОТОЙ (№2023812914) черный на белом фоне	5186	за 2023 г.	-	28	-	-	28
	5196	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ТЗ Бриллианты России 585*ЗОЛОТОЙ (№2023812922) белый на черном фоне	5187	за 2023 г.	-	28	-	-	28
	5197	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ТЗ Бриллианты России 585*ЗОЛОТОЙ (№2023812887) желтый на белом фоне	5188	за 2023 г.	-	28	-	-	28
	5198	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ТЗ Style&Serebro (№829883, заявка№2021732717)	5189	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2022 г.	48	-	-	(48)	-
ТЗ ДАХАБИ (№2021709173)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	50	-	-	(50)	-
ТЗ ДАНАВИ (№2021709179)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	50	-	-	(50)	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

Феликсов Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

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 2023 г.	-	140	-	(140)	-
	5250	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Принтер HP LaserJet (01 счет)	5241	за 2023 г.	-	140	-	(140)	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

**Феликсов Алексей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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 2023 г.	37 776	-	10 969	14 950	-	-	-	33 794	-
	5311	за 2022 г.	3 541 493	-	719 748	4 223 465	-	-	-	37 776	-
в том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	37 776	-	10 969	14 950	-	-	-	33 794	-
	5310	за 2022 г.	3 541 493	-	719 748	4 223 465	-	-	-	37 776	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

28 марта 2024 г.

**Феликсов Алексей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

28 марта 2024 г.

**Феликсов Алексей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

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 долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	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 2023 г.	900 310	-	384 921	-	103 136	-	-	-	-	-	1 182 096	-
	5521	за 2022 г.	931 861	-	533 887	-	565 438	-	-	-	-	-	900 310	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	900 310	-	384 921	-	103 136	-	-	-	-	-	1 182 096	-
	5524	за 2022 г.	931 861	-	533 887	-	533 887	-	-	-	-	-	900 310	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	13 526	-	32 432	-	(2 742)	(3 091)	-	-	20	96	40 241	-
	5530	за 2022 г.	13 111	-	5 563	-	(6 743)	(78)	-	-	425	1 248	13 526	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	12 642	-	28 745	-	(2 689)	(3 091)	-	-	20	71	35 698	-
	5531	за 2022 г.	11 739	-	4 901	-	(5 671)	-	-	-	425	1 248	12 642	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	869	-	3 665	-	(38)	-	-	-	-	-	4 496	-
	5532	за 2022 г.	1 237	-	662	-	(1 029)	(1)	-	-	-	-	869	-
Прочая	5513	за 2023 г.	15	-	22	-	(15)	-	-	-	-	25	47	-
	5533	за 2022 г.	135	-	-	-	(42)	(78)	-	-	-	-	15	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	913 836	-	417 353	-	100 394	(3 091)	-	X	20	96	1 222 337	-
	5520	за 2022 г.	944 972	-	539 450	-	558 695	(78)	-	X	425	1 248	913 836	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	10 671	2 672	-	(3 423)	(3)	-	20	96	10 033	
	5580	за 2022 г.	8 852	3 625	-	(3 463)	(16)	-	425	1 248	10 671	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	3 368	2 056	-	(5)	-	-	-	-	5 135	
	5581	за 2022 г.	1 871	1 558	-	(48)	(13)	-	-	-	3 368	
авансы полученные	5562	за 2023 г.	2 610	35	-	(321)	(3)	-	20	71	2 412	
	5582	за 2022 г.	4 004	201	-	(3 268)	-	-	425	1 248	2 610	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	3 304	580	-	(2 741)	-	-	-	25	1 168	
	5583	за 2022 г.	1 625	1 826	1	(148)	-	-	-	-	3 304	
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023 г.	1 388	1	-	(71)	-	-	-	-	1 318	
	5586	за 2022 г.	1 352	39	-	-	(3)	-	-	-	1 388	
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023 г.	10 671	2 672	-	(3 423)	(3)	X	20	96	10 033	
	5570	за 2022 г.	8 852	3 625	-	(3 463)	(16)	X	425	1 248	10 671	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

**Феликсов Алексей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
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	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

**Феликсов Алексей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Феликсов Алексей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

**Феликсов Алексей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
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 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023 г.	5911	-	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

28 марта 2024 г.

**Феликсов Алексей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания 585"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	26 366	30 295	34 489
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	211	223	515
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	3 541 493
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	1 369	-	-
Запасы	1210	10	10	10
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 222 337	913 836	944 972
Финансовые вложения краткосрочные	1240	33 794	37 776	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 162	12 112	10 377
Прочие оборотные активы	1260	32	2 832	6 367
ИТОГО активы	-	1 285 282	997 084	4 538 223
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	114 766	110 195	4 620 719
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 199 363	914 127	-
Кредиторская задолженность	1520	10 033	10 671	8 852
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 324 162	1 034 993	4 629 571
Стоимость чистых активов	-	(38 881)	(37 909)	(91 348)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.