Общество с ограниченной ответственностью

«ЖЕММА ДАЙМОНДС»

ИНН 1435311349 КПП 143501001

р/с 40702810620080000266, Банк ФИЛИАЛ "ХАБАРОВСКИЙ"

АО "АЛЬФА-БАНК", БИК 040813770

Пояснительная записка предприятия к бухгалтерскому балансу за 2025 г.

Организация:	Общество с ограниченной ответственностью "ЖЕММА ДАЙМОНДС"	по ОКПО	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1435311349
Организационно-правовая форма	Общества с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ	12300
Форма собственности	Частная собственность	по ОКФС	16

Адрес в пределах места нахождения

677027, Саха /Якутия/ Респ, Якутск г, Ойунского ул, дом № 4

Общество с ограниченной ответственностью Жемма даймондс основано 17 августа 2016 года и зарегистрировано в Якутске. Компания специализируется на производстве ювелирных изделий из драгоценных металлов и камней. Генеральный директор Татьяна Николаевна Николаева руководит организацией с ноября 2019 года и является единственным учредителем. Численность сотрудников составило за 2025 год 1 человек. Компания работает без филиалов и представительств, товарные знаки не зарегистрированы.

В 2025 году выручка ООО "Жемма Даймондс" составила 947 тысяч рублей, снизившись на 98% по сравнению с 2023 годом. Чистая прибыль отрицательная — 400 тыс. рублей. Финансовая устойчивость оценивается как низкая: оборотов в 2025 году практически не было. Предприятие находится в стадии подготовки на ликвидацию. В марте 2023 году полностью приостановлено производство ювелирных изделий и с того момента ведется продажа остатков товаров на складе. Соответственно, доходы по отношению с прошлыми годами уменьшились, а обязательства по кредитам, займам, заработной плате, аренде остались прежними. А так же, компания реализует свой товар на основании договора комиссии и в 2023 году комиссионер повысил процент по комиссионному вознаграждению.

Согласно данным бухгалтерской отчетности стоимость ОС на конец 2025 года составила 29 308 руб. (строка 1150), сумма начисленной амортизации по налогу на прибыль составила 10 402 руб. В строке 1150 «Основные средства» вносится суммы остаточной стоимости основных средств, то есть разница между остатками по счетам 01 «Основные средства» и 02 «Амортизация основных средств». Стоимость основного средства составляет 261 752 руб, сумма амортизации за весь период 232 444 руб, в том числе за 2025 – 10 402 руб. Соответственно в бухгалтерской отчетности по строке 1150 отражается сумма 29 тыс. руб. 261 752- 232 444 =29 308 руб.

Строка 1150 "Материальные внеоборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	261 752,42
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01.09	0,00
- минус	

Сальдо на конец периода по кредиту счета 02	-232 444,05
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 07	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.03	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.5	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 23.05	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.1	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.2	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 08.12	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 03	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 03.09	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 02.02	0,00
Итого по строке:	**29 308,37**

По итогам года в бухгалтерской отчетности по строке 1170 в составе финансовых вложений отражена сумма выданных займов, предоставленных другим организациям в размере 2 787 404 руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
58.03	2 787 404,00				2 787 404,00	
Основное производство	2 787 404,00				2 787 404,00	
ДЬОЛХААН ООО	368 860,00				368 860,00	
Куприянов Владимир Владимирович ИП	100 000,00				100 000,00	
МАРИ ООО	468 544,00				468 544,00	
Николаева Татьяна Николаевна	1 850 000,00				1 850 000,00	
Итого	**2 787 404,00**				**2 787 404,00**	

Генеральный директор **Николаевна Т.Н.**