

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2025 год
МЕЖДУНАРОДНАЯ КОМПАНИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГЭЛЕМОР"**

Сведения об организации

Наименование юридического лица:

МЕЖДУНАРОДНАЯ КОМПАНИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ГЭЛЕМОР"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):

3900022852

Дата создания Общества:

МКООО «ГЭЛЕМОР» образована в порядке редомициляции 06.03.2024 г. на территории Российской Федерации и зарегистрирована в специальном административном районе на территории острова Октябрьский (Калининградская область).
ОГРН 1243900002796

Сведения об учредителях Общества:

Ильин Дмитрий Павлович

Доля в уставном капитале 100%

Уставный капитал Общества составляет 96 068 рублей 20 копеек. Оплачен полностью.

Адрес юридического лица:

236006, КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД КАЛИНИНГРАД, УЛ. ОКТЯБРЬСКАЯ, Д.
12, ПОМЕЩ. 63.

Виды деятельности:

- Деятельность холдинговых компаний
- Вложения в ценные бумаги и деятельность дилерская деятельность
- Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний
- Деятельность головных офисов
- Деятельность по управлению холдинг-компаниями

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Единственным участником Общества является - Ильин Дмитрий Павлович.

Общее руководство текущей деятельностью МКООО «ГЭЛЕМОР» осуществляет Генеральный директор Ильин Дмитрий Павлович.

Для Генерального директор работа по Трудовому договору является работой по совместительству.

Ревизионная комиссия Обществом не создается.

В 2025 году общих собраний участников Общества не проводилось.

В штате организации числится 2 сотрудника с режимом работы по совместительству.

В 2025 году выплата дивидендов Единственному участнику не производилась.

Задолженность перед единственным участником Общества Ильин Дмитрий Павлович на 31.12.2025 года по выплате дивидендов отсутствует.

АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ БАЛАНСА

Валюта баланса на 31.12.2025 г. составляет 13 952 тыс. руб.

В Активе баланса преобладают Отложенные налоговые активы 11 958 тыс. руб. и дебиторская задолженность 1 926 тыс. руб.

В Пассиве баланса преобладают Долгосрочные обязательства по погашению Основного долга и процентов перед: АО "МПС-ЛЮКС" - 1 734 345 тыс. руб. по Соглашению о переводе долга от 29.09.2023 г.

Чистые активы Общества имеют отрицательную величину и составляют 1 722 657 тыс. руб.

Данные Отчета о финансовых результатах за 2025 год

Выручка от реализации товаров, работ и услуг МКООО «ГЭЛЕМОР» за 2025 составила 508 тыс.руб.
Выручка от реализации ОС (Здание, расположенное по адресу Республика Ингушетия, г. Магас, ул. Д.Мальсагова, здание 13А) составила 11 272 тыс. руб.

Убыток от продаж составила 3 970 тыс. руб.

Чистый убыток за 2025 год составил 12 770 тыс. руб.

Основную долю в расходах Общества составляют Проценты к уплате – 24 116 тыс. руб. из которых:
АО "МПС-ЛЮКС" – 20 792 тыс. р. по Соглашению о переводе долга от 29.09.2023 г.
ООО "САФМАР КЭПИТАЛ ГРУП" - 3 324 тыс. р по договору займа 15.03.2024 г.

За 2025 год у Общества налог на прибыль в виду полученного убытка отсутствует.

В 2026 году Общество намерено продолжать и в дальнейшем развивать свою деятельность в сфере инвестирования.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах МКОО «ГЭЛЕМОР» за 2025 год (тыс.руб)

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Изменения за период				На конец периода	
	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (пересеченная) стоимость	пересеченная первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего						
За 2025 г.						
За 2024 г.						

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Изменения за период				На конец периода	
	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная (пересеченная) стоимость	пересеченная первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего						
За 2025 г.						
За 2024 г.						

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.						
	За 2024 г.						

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.					
	За 2024 г.					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.					
	За 2024 г.					

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		спряжено		пересечена		переклассифицировано	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	50 220	(139)	1 674	(1 534)			50 220	(139)
	в том числе:								
Здания	За 2025 г.	50 220	(139)	1 674	(1 534)			50 220	(139)
	За 2024 г.								
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.								
	За 2024 г.								

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		на начало года		спряжено (с учетом пересмотра фактической стоимости)		пересечена		
		фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.							
	За 2024 г.							

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	амортизируемые основные средства - всего	в том числе:
Здания			50 080	
Неамортизируемые основные средства - всего			50 000	
в том числе:				
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы				
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются				
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по пересеченной стоимости				

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются оспаривания использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	основные средства, в отношении использования которых имеются оспаривания и/или судебных прав организации, - всего	основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего
основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего				
основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего				
основные средства, в отношении использования которых имеются оспаривания и/или судебных прав организации, - всего				

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		на начало года		принято к учету в течение основных средств		фактически понесены затраты	
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.						
	За 2024 г.						
Капитальные вложения на	За 2025 г.						
	За 2024 г.						

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Итого	За 2025 г.										
	За 2024 г.										

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
Иное использование финансовых вложений			

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	стисано		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	За 2025 г.						X					
	За 2024 г.						X				X	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)										На конец периода									
		На начало года					поступило					погашено		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам						
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	штрафы и иные начисления	проценты, проценты и иные начисления	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	на конец периода	резерв по сомнительным долгам										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.																				
	За 2024 г.																				
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.			1 926																	
	За 2024 г.																				
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.			1 998																	
	За 2024 г.																				
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.			27																	
	За 2024 г.																				
Итого	За 2025 г.			1 926																	
	За 2024 г.																				

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			переклассифицировано	на доходы	на конец периода	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 777 433	-	18 761	(61 848)	-	-	1 734 345 1 777 433	
в том числе:									
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	373 703	-	-	-	-	-	373 703 373 703	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	1 403 729	-	18 761	(61 848)	-	-	1 360 643 1 403 729	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	225	-	510 199	(125)	-	-	2 137 225	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	55	-	-	(55)	-	-	21 55	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	170	-	-	(70)	-	-	100 170	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	1 997	-	-	-	1 997	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	19	-	-	-	19	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 777 658	-	18 761	(61 973)	-	X X	1 736 482 1 777 658	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	60	66	-	-	127 60
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	60	66	-	-	127

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего			
Выданные - всего			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	863	634
Отчисления на социальные нужды	232	173
Амортизация	1 534	139
Прочие затраты	1 849	2 470
Итого по элементам	4 478	3 416
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 478	3 416

11. Государственная помощь
11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.				
	За 2024 г.				

Генеральный Директор



Ильин Дмитрий Павлович

«13» Марта 2026 год

