

**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 2025 г.	41 925	(19 882)	457	-	-	(4 021)	-	-	-	42 382	(23 903)
	5110	за 2024 г.	42 096	(15 858)	-	(172)	32	(4 056)	-	-	-	41 925	(19 882)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2025 г.	1 646	(1 504)	-	-	-	(71)	-	-	-	1 646	(1 575)
	5111	за 2024 г.	1 646	(1 424)	-	-	-	(80)	-	-	-	1 646	(1 504)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2025 г.	280	(276)	-	-	-	(4)	-	-	-	280	(280)
	5112	за 2024 г.	280	(270)	-	-	-	(6)	-	-	-	280	(276)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2025 г.	1 297	(1 009)	457	-	-	(76)	-	-	-	1 755	(1 085)
	5113	за 2024 г.	1 469	(942)	-	(172)	32	(100)	-	-	-	1 297	(1 009)

**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	-	-	-



### 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 2025 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2025 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2024 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2025 г.	222	936	(8)	(457)	353
	5190	за 2024 г.	129	144	-	-	222
в том числе:							
Логотип Diamonds jewelry	5181	за 2025 г.	8	-	(8)	-	-
	5191	за 2024 г.	8	-	-	-	8
T3 1084236 Бриллианты России 585*ЗОЛОТОЙ (заявка №2023812914) черный на белом фоне	5182	за 2025 г.	28	38	-	-	-
	5192	за 2024 г.	28	-	-	-	28
T3 1084237 Бриллианты России 585*ЗОЛОТОЙ (заявка №2023812922) белый на черном фоне	5183	за 2025 г.	28	38	-	-	-
	5193	за 2024 г.	28	-	-	-	28
T3 1084234 Бриллианты России 585*ЗОЛОТОЙ (заявка №2023812887) желтый на белом фоне	5184	за 2025 г.	28	38	-	-	-
	5194	за 2024 г.	28	-	-	-	28
T3 1084235 Бриллианты России 585*ЗОЛОТОЙ (заявка №2023812903) желтый на черном фоне	5185	за 2025 г.	43	38	-	-	-
	5195	за 2024 г.	-	43	-	-	43
T3 585*золотой 1171899 заявка 2024822110 (для класса 14 - амулеты)	5186	за 2025 г.	42	21	-	-	-
	5196	за 2024 г.	-	42	-	-	42
T3 FUTURE DIAMONDS заявка 2024835355	5187	за 2025 г.	46	-	-	-	46
	5197	за 2024 г.	-	46	-	-	46
T3 1152941 585*ЗОЛОТОЙ (№2024847074) черно-белый	5188	за 2025 г.	-	272	-	(272)	-
	5198	за 2024 г.	-	-	-	-	-
T3 1121294 (№2024847068) Знак звезда белый на красном фоне	5189	за 2025 г.	-	186	-	(186)	-
	5199	за 2024 г.	-	-	-	-	-
T3 2025768514 Smart Diamonds		за 2025 г.	-	52	-	-	52
		за 2024 г.	-	-	-	-	-
T3 2025769176 Smart Diamonds словесный T3		за 2025 г.	-	169	-	-	169
		за 2024 г.	-	-	-	-	-
T3 2025829153 SATIS		за 2025 г.	-	55	-	-	55
		за 2024 г.	-	-	-	-	-
T3 PANTIAN		за 2025 г.	-	31	-	-	31
		за 2024 г.	-	-	-	-	-
T3 1030577 "Рублевъ" (заявка №2023768691)		за 2025 г.	-	-	-	-	-
		за 2024 г.	37	13	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Панкевич Дарья**  
**Сергеевна**  
(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.



**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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2025 г.	34 970	-	-	28 735	-	-	-	6 235	-
	5311	за 2024 г.	33 794	-	10 369	9 194	-	-	-	34 970	-
в том числе:	5302	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2025 г.	34 970	-	-	28 735	-	-	-	6 235	-
	5310	за 2024 г.	33 794	-	10 369	9 194	-	-	-	34 970	-



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания 585"**

**5.1 Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность, всего, в тыс. руб.	на 31.12.2024 г	на 31.12.2025г.
в том числе:	1299261	771762
Расчеты с покупателями и заказчиками	37450	543
Авансы выданные		409
Прочие	1261811	770810

**5.2 Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность, всего, в тыс. руб.	на 31.12.2024 г	на 31.12.2025г.
в том числе:	15 308	2 714
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 147	
Рачеты по налогам и взносам	1 233	1 360
Прочая	4 928	1 354