

Общество с ограниченной ответственностью "Аметист"  
(ООО "Аметист")

ИНН 7704834566, КПП 771801001, ОГРН 137746389835

адрес: 107113, г. Москва, ул. Лобачика, д. 17

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

### 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Аметист», ИНН 7704834566, КПП 771801001, зарегистрировано 29 апреля 2013 года Межрайонная инспекция ФНС № 46 по г. Москве.

Юридический и фактический адрес: 107113, г. Москва, ул. Лобачика, д. 17.

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 68.20 – Сдача внаем собственного недвижимого имущества.

Филиалов не имеет.

В связи с передачей функций управления финансово-хозяйственной деятельности организации управляющей компании ООО «Азотинвест» по договору оказания услуг по управлению юридическим лицом Управляющей компанией № А/АТ-1702 от 12.02.15г штатных сотрудников на конец года не числится. Уставный капитал в размере 20 000 рублей внесен полностью на расчетный счет.

Участником ООО «Аметист» является Ольшанская Раиса Васильевна.

В отчетном периоде Общество осуществляло следующие виды деятельности:

1. сдача в аренду объектов недвижимости (квартиры, машиноместа)
2. размещение временно свободных денежных средств на депозитных счетах филиала банка ПАО ВТБ в г.Москве.

Состав членов исполнительных органов ООО «Аметист»: генеральный директор управляющей компании ООО «Азотинвест» по договору оказания услуг по управлению юридическим лицом Управляющей компанией № А/АТ-1702 от 12.02.2015г Терехин Виталий Евгеньевич.

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

В отчетном периоде в связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденного приказом Минфина России от 13 января 2023 г. N 4н, были внесены изменения в положения Учетной политики для целей бухгалтерского учета Общества о порядке проведения инвентаризации на основании Приказа от 31.03.2025 № 1-УП.

#### 2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.  
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.  
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.  
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

## 2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

## 2.3. Учет основных средств и капитальных вложений в них

2.3.1. Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:

- без включения процентов, связанных с капвложениями;
- без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
- без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

2.3.2. При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг.

(Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

2.3.3. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

2.3.4. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

2.3.5. Организация не проверяет ОС на обесценение.

(Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

2.3.6. Организация не проверяет капитальные вложения на обесценение.

(Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

2.3.7. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

2.3.8. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

## 2.4. Учет нематериальных активов

2.4.1. Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

(Основание: пп. "б" п. 4 ФСБУ 26/2020)

## 2.5. Учет запасов

2.5.1. Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

2.5.2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

2.5.3. Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

## 2.6. Учет финансовых вложений

2.6.1. Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

(Основание: п. 19 ПБУ 19/02)

2.6.2. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

(Основание: п. 26 ПБУ 19/02)

## 2.7. Выявление сомнительной дебиторской задолженности

2.7.1. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

2.7.2. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.7.3. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

## 2.8. Учет аренды

2.8.1. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

(Основание: п. 10 ФСБУ 25/2018)

2.8.2. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

2.8.3. Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)

## 2.9. Учет расходов и доходов

2.9.1. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44))

## 2.10. Бухгалтерская отчетность

2.10.1. Общество формирует бухгалтерскую отчетность в сокращенном объеме: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах и Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество применяет упрощенные формы Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах, самостоятельно разработанные на основании упрощенных форм, приведенных в Приложении № 9 к ФСБУ 4/2023.

2.10.2. Расходы на приобретение несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией.

(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)

## 3. Основные средства

Приложение № 1 к настоящим Пояснениям

## 4. Запасы

Приложение №2 к настоящим Пояснениям.

## 5. Дебиторская задолженность

Приложение №3 к настоящим Пояснениям.

## 6. Финансовые вложения

Приложение № 4 к настоящим Пояснениям.

## 7. Обязательства

Приложение № 5 к настоящим Пояснениям.

## 8. Расходы по обычным видам деятельности

Приложение № 6 к настоящим Пояснениям.

## 9. Государственная помощь

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи.

## 10. Иная информация

Раскрытие существенной информации, подлежащей отражению

в Отчете об изменениях капитала и

Отчете о движении денежных средств

10.1. Приложение № 7 к настоящим Пояснениям.

10.2. Приложение № 8 к настоящим Пояснениям.

Генеральный директор  
Управляющей компании  
ООО «Азотинвест»

(наименование должности)



Терехин Виталий Евгеньевич

(расшифровка подписи)

### 3. Основные средства

### 3.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

### 3.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства |  | На 31 декабря 2021 г. |        | На 31 декабря 2024 г. |        | На 31 декабря 2023 г. |        |
|----------------------------------------------------------|--|-----------------------|--------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| Наименование показателя                                  |  |                       |        |                       |        |                       |        |
| Амортизируемые основные средства - всего                 |  |                       | 33 830 |                       | 35 484 |                       | 37 385 |
| в том числе                                              |  |                       |        |                       |        |                       |        |
| Здания                                                   |  |                       | 33 583 |                       | 35 484 |                       | 37 385 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь               |  | 247                   |        | -                     |        | -                     |        |

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

| Наименование показателя                                       | Период     | 05. Капитальные вложения в основные средства за исключением инвестиционной недвижимости |                         |                     |                     |                                             |                                             |
|---------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                               |            | На начало года                                                                          |                         | Изменения за период |                     | На конец периода                            |                                             |
|                                                               |            | фактические затраты                                                                     | накопленное обесценение | затраты             | обесценение списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты накопленное обесценение |
| Капитальное вложение на приобретение основных средств - всего | За 2025 г. | -                                                                                       | -                       | 287                 | -                   | (287)                                       | -                                           |
|                                                               | За 2024 г. | -                                                                                       | -                       | -                   | -                   | -                                           | -                                           |
| в том числе Мебель                                            | За 2025 г. | -                                                                                       | -                       | 287                 | -                   | (287)                                       | -                                           |
|                                                               | За 2024 г. | -                                                                                       | -                       | -                   | -                   | -                                           | -                                           |

# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период     | На начало года            |                        | Изменения за период |                           |                        |                        |                        | На конец периода          |                        |
|-------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                         |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты             | списано                   |                        | резерв под обесценение | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        |
|                         |            |                           |                        |                     | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| Запасы - всего          | За 2025 г. | -                         | -                      | 109                 | (109)                     | -                      | -                      | -                      | X                         | X                      |
|                         | За 2024 г. | -                         | -                      | 34                  | (34)                      | -                      | -                      | -                      | X                         | X                      |
| в том числе:            |            |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                        |                           |                        |
| Сырье и материалы       | За 2025 г. | -                         | -                      | 109                 | (109)                     | -                      | -                      | -                      | -                         | -                      |
|                         | За 2024 г. | -                         | -                      | 34                  | (34)                      | -                      | -                      | -                      | -                         | -                      |

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |          |            |                        |   |   | На конец периода     |                      |                               |
|-------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------|------------------------|---|---|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|                                                 |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    |          | списано    |                        |   |   | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                 |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва |   |   |                      |                      |                               |
|                                                 |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |   |   |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | За 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | - | - | -                    | -                    |                               |
|                                                 | За 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -        | -          | -                      | - | - | -                    | -                    |                               |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 1 223                | -                             | 1 103                                                                                                                        | -                                  | (1 796)  | -          | -                      | - | - | 531                  | -                    |                               |
|                                                 | За 2024 г. | 654                  | -                             | 1 704                                                                                                                        | -                                  | (1 135)  | -          | -                      | - | - | 1 223                | -                    |                               |
| в том числе:                                    |            |                      |                               |                                                                                                                              |                                    |          |            |                        |   |   |                      |                      |                               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | За 2025 г. | -                    | -                             | 1 091                                                                                                                        | -                                  | (1 091)  | -          | -                      | - | - | 1                    | -                    |                               |
|                                                 | За 2024 г. | 8                    | -                             | 1 127                                                                                                                        | -                                  | (1 135)  | -          | -                      | - | - | -                    | -                    |                               |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами      | За 2025 г. | 89                   | -                             | 12                                                                                                                           | -                                  | (89)     | -          | -                      | - | - | 12                   | -                    |                               |
|                                                 | За 2024 г. | 1                    | -                             | 88                                                                                                                           | -                                  | -        | -          | -                      | - | - | 89                   | -                    |                               |
| Расчеты по ЕНС                                  | За 2025 г. | 1 134                | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | (616)    | -          | -                      | - | - | 518                  | -                    |                               |
|                                                 | За 2024 г. | 645                  | -                             | 490                                                                                                                          | -                                  | -        | -          | -                      | - | - | 1 134                | -                    |                               |
| Итого                                           | За 2025 г. | 1 223                | -                             | 1 103                                                                                                                        | -                                  | (1 796)  | -          | -                      | - | - | 531                  | -                    |                               |
|                                                 | За 2024 г. | 654                  | -                             | 1 704                                                                                                                        | -                                  | (1 135)  | -          | -                      | - | - | 1 223                | -                    |                               |

5.2. 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                   | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

6. Финансовые вложения

6.1. 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/резерва под обесценение | 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. | 26 800                   | -                         | 2 239 428 | (2 231 858)              | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 34 370                   | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 1 000                    | -                         | 1 386 340 | (1 360 540)              | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 26 800                   | -                         |
| в том числе:<br>Депозитные счета          | За 2025 г. | 26 800                   | -                         | 2 239 428 | (2 231 858)              | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 34 370                   | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 1 000                    | -                         | 1 386 340 | (1 360 540)              | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 26 800                   | -                         |
| Итого                                     | За 2025 г. | 26 800                   | -                         | 2 239 428 | (2 231 858)              | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 34 370                   | -                         |
|                                           | За 2024 г. | 1 000                    | -                         | 1 386 340 | (1 360 540)              | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | 26 800                   | -                         |

## 7. Обязательства

### 7.1. 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 |                  |
|                                                       |            |                | поступило                                                                   |                                    | списано  |           |                      |                  |
|                                                       |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)              | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего                    | За 2025 г. | -              | -                                                                           | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                           | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2025 г. | 98             | 629                                                                         | -                                  | -        | -         | -                    | 726              |
|                                                       | За 2024 г. | 417            | 16                                                                          | -                                  | (335)    | -         | -                    | 98               |
| в том числе:<br>Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | -              | 12                                                                          | -                                  | -        | -         | -                    | 12               |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                           | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2025 г. | -              | 520                                                                         | -                                  | -        | -         | -                    | 520              |
|                                                       | За 2024 г. | 335            | -                                                                           | -                                  | (335)    | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                  | За 2025 г. | 98             | 96                                                                          | -                                  | -        | -         | -                    | 194              |
|                                                       | За 2024 г. | 82             | 16                                                                          | -                                  | -        | -         | -                    | 98               |
| Расчеты по налогам и сборам                           | За 2025 г. | 98             | 629                                                                         | -                                  | -        | -         | X                    | 726              |
|                                                       | За 2024 г. | 417            | 16                                                                          | -                                  | (335)    | -         | X                    | 98               |

## 8. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 109        | 34         |
| Затраты на оплату труда                                                                             | -          | -          |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | -          | -          |
| Амортизация                                                                                         | 1 941      | 1 901      |
| Прочие затраты                                                                                      | 3 122      | 2 784      |
| Итого по элементам                                                                                  | 5 172      | 4 719      |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 5 172      | 4 719      |

Отчет об изменениях капитала  
за 2025 г.

| Коды     |    |      |
|----------|----|------|
| 0710004  |    |      |
| 31       | 12 | 2025 |
| 17509825 |    |      |
| 384      |    |      |

Форма по ОКУД  
Отчетная дата  
(число, месяц, год)  
по ОКПО  
по ОКЕИ

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Аметист"  
Единица измерения тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя                   | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого  |
|-----------|-------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|--------|
|           | На 31 декабря 2023 г.                     | 3100 | 20               | -                                                                                   | 57 500                                    | -                                             | -                 | (18 646)                                     | 38 874 |
|           | Корректировка в связи с:                  |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |        |
|           | изменением учетной политики               | 3110 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | исправлением ошибок                       | 3120 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | На 31 декабря 2023 г. после корректировки | 3101 | 20               | -                                                                                   | 57 500                                    | -                                             | -                 | (18 646)                                     | 38 874 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                              | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого  |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|--------|
|           | <b>За 2024 г.</b>                                                                    |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |        |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3211 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 24 723                                       | 24 723 |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                                      | 3212 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | Дивиденды                                                                            | 3227 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3230 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | Реорганизация юридического лица                                                      | 3216 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | Иные изменения - всего                                                               | 3240 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>                                                         | 3250 | 20               | -                                                                                   | 57 500                                    | -                                             | -                 | 6 078                                        | 63 598 |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г.</b>                                                         | 3200 | 20               | -                                                                                   | 57 500                                    | -                                             | -                 | 6 078                                        | 63 598 |
|           | Корректировка в связи с:                                                             |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |        |
|           | изменением учетной политики                                                          | 3210 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | исправлением ошибок                                                                  | 3220 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | <b>На 31 декабря 2024 г. после корректировки</b>                                     | 3201 | 20               | -                                                                                   | 57 500                                    | -                                             | -                 | 6 078                                        | 63 598 |

| Пояснения | Наименование показателя                                                              | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций | Накопленная дооценка внеоборотных активов | Добавочный капитал (без накопленной дооценки) | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого  |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------|--------|
|           | <b>За 2025 г.</b>                                                                    |      |                  |                                                                                     |                                           |                                               |                   |                                              |        |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                              | 3311 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | 4 508                                        | 4 508  |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                                      | 3312 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | Дивиденды                                                                            | 3327 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего | 3330 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | Реорганизация юридического лица                                                      | 3316 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | Иные изменения - всего                                                               | 3340 | -                | -                                                                                   | -                                         | -                                             | -                 | -                                            | -      |
|           | <b>На 31 декабря 2025 г.</b>                                                         | 3300 | 20               | -                                                                                   | 57 500                                    | -                                             | -                 | 10 586                                       | 68 106 |

Генеральный директор УК ООО

"Азотинвест" по договору

управления

(наименование должности)



ПЕРЕЖИН Виталий Евгеньевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
**за 2025 г.**

Форма по ОКУД  
Отчетная дата  
(число, месяц, год)

по ОКПО  
по ОКЕИ

| Коды     |    |      |
|----------|----|------|
| 0710005  |    |      |
| 31       | 12 | 2025 |
| 17509825 |    |      |
| 384      |    |      |

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Аметист"

Единица измерения тыс. руб.

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код  | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
|           | <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                          |      |            |            |
|           | Поступления - всего                                                                 | 4110 | 5 636      | 2 084      |
|           | в том числе:                                                                        |      |            |            |
|           | от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг                     | 4111 | 5 636      | 2 010      |
|           | арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                 | 4112 | -          | -          |
|           | от перепродажи финансовых вложений                                                  | 4113 | -          | -          |
|           | процентов по дебиторской задолженности покупателей                                  | 4114 | -          | -          |
|           | прочие поступления                                                                  | 4119 | -          | 74         |
|           | Платежи - всего                                                                     | 4120 | (3 519)    | (4 041)    |
|           | в том числе:                                                                        |      |            |            |
|           | поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги | 4121 | (3 427)    | (2 788)    |
|           | в связи с оплатой труда работников                                                  | 4122 | -          | -          |
|           | процентов по долговым обязательствам                                                | 4123 | -          | -          |
|           | налога на прибыль организаций                                                       | 4124 | -          | -          |
|           | налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа                      |      | (60)       | (883)      |
| 3535      | прочие платежи                                                                      | 4129 | (32)       | (370)      |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>                                  | 4100 | 2 117      | (1 957)    |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                             | Код  | 3а 2025 г. | 3а 2024 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
|           | <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |            |            |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 5 459      | 2 692      |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |            |            |
|           | от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | -          | -          |
|           | от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212 | -          | -          |
|           | от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | -          | -          |
|           | дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | 5 459      | 2 692      |
|           | прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -          | -          |
|           | <b>Платежи - всего</b>                                                                                                              | 4220 | -          | -          |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |            |            |
|           | в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | -          | -          |
|           | в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                                    | 4222 | -          | -          |
|           | в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | -          | -          |
|           | процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | -          | -          |
|           | прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | -          | -          |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>                                                                           | 4200 | 5 459      | 2 692      |
|           | <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                                       |      |            |            |
|           | Поступления - всего                                                                                                                 | 4310 | -          | 25 000     |
|           | в том числе:                                                                                                                        |      |            |            |
|           | получение кредитов и займов                                                                                                         | 4311 | -          | -          |
|           | денежных вкладов собственников (участников)                                                                                         | 4312 | -          | -          |
|           | от выпуска акций, увеличения долей участия                                                                                          | 4313 | -          | -          |
|           | от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг                                                                       | 4314 | -          | -          |
|           | прочие поступления                                                                                                                  | 4319 | -          | 25 000     |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                                                   | Код  | 3а 2025 г. | 3а 2024 г. |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| 2500      | Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | -          | -          |
|           | в том числе:                                                                                                              |      |            |            |
|           | собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | -          | -          |
|           | на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322 | -          | -          |
|           | в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | -          | -          |
|           | прочие платежи                                                                                                            | 4329 | -          | -          |
|           | <b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>                                                                     | 4300 | -          | 25 000     |
|           | <b>Сальдо денежных потоков за период</b>                                                                                  | 4400 | 7 576      | 25 735     |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода</b>                                                 | 4450 | 26 821     | 1 086      |
|           | <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода</b>                                                  | 4500 | 34 397     | 26 821     |
|           | Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | -          | -          |

Генеральный директор УК ООО  
"Азотинвест" по договору  
управления

(наименование должности)



(подпись)

Терехин Виталий Евгеньевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.