

**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			накопленная амортизация	первоначальная стоимость			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.
		5120	-	-
Всего	5121	-	-	-
в том числе:				

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:							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	



Руководитель

(подпись)

Бердов Вячеслав
Георгиевич
(расшифровка подписи)

19 апреля 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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.	-	-	-	-	
	5250	за 2022 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	
	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	уменьшение	увеличение	уменьшение
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2 000	2 000	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	70	70	163
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически истощив зумыве, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

Берлов Вячеслав

Георгиевич

(подпись) /285-1085193-3 * (расшифровка подписи)

19 апреля 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	168 535	-	567 256	(667 136)	-	-	(31 581)	68 655	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	246 878	(78 343)	-	-	-	168 535	-	-	-
В том числе:	5306	за 2023 г.	168 535	-	567 256	(667 136)	-	-	(31 581)	68 655	-	-	-
Выданные займы	5316	за 2022 г.	-	-	246 878	(78 343)	-	-	-	168 535	-	-	-
	5300	за 2023 г.	168 535	-	567 256	(667 136)	-	-	(31 581)	68 655	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022 г.	-	-	246 878	(78 343)	-	-	-	168 535	-	-	-

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	-	-	-



**Бердов Вячеслав
Георгиевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель

19 апреля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400 5420	за 2023 г. за 2022 г.	167 178 172 805	-	167 178 172 805	4 606 990	- (6 617)	-	X	171 784 167 178	-	171 784 167 178
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2023 г. за 2022 г.	-	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Головая продукция	5402 5422	за 2023 г. за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2023 г. за 2022 г.	20 814 21 476	-	20 814 21 476	-	(662)	-	10 878 2 769	20 814 20 814	-	20 814 20 814
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2022 г. за 2022 г.	5 871 -	-	5 871 -	-	(5 871)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на строительство "КП Европа"	5426 5507	за 2022 г. за 2023 г.	- 135 459	-	- 135 459	4 005	-	-	-	139 464	-	139 464
НДС по затратам на строительство "КП Европа"	5508 5528	за 2023 г. за 2022 г.	10 905 10 867	-	10 905 10 867	601 37	(63)	-	-	11 505 10 905	-	11 505 10 905

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
В том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Берлов Вячеслав
Георгиевич

(расшифровка подписи)

19 апреля 2024 г.

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	618 228	(1 374)	25 604	12	(183 124)	-	(886)	-	-	-	460 720	(7 307)	
	5530	за 2022 г.	451 646	(4 278)	170 430	-	(3 850)	-	(3 782)	-	-	3	618 228	(1 374)	
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	921	(911)	14	-	(286)	-	(886)	-	-	-	649	(625)	
	5531	за 2022 г.	4 002	(3 866)	78	-	(3 159)	-	(3 782)	-	-	-	921	(911)	
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	1 370	(412)	5 029	-	(66)	-	-	-	-	-	6 333	(427)	
	5532	за 2022 г.	1 564	(412)	51	-	(244)	-	-	-	-	-	1 370	(412)	
Прочая	5513	за 2023 г.	614 677	-	30	12	(170 429)	-	(1)	-	-	-	444 289	-	
	5533	за 2022 г.	446 029	-	168 680	-	(35)	-	(1)	-	-	3	614 677	-	
Проценты по займам	5514	за 2023 г.	1 179	-	20 532	-	(12 292)	-	-	-	-	-	9 419	(6 225)	
	5534	за 2022 г.	-	-	1 591	-	(412)	-	-	-	-	-	1 179	-	
Перевыставленные услуги	5515	за 2023 г.	81	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-	81	(30)	
	5535	за 2022 г.	51	-	30	-	-	-	-	-	-	-	30	-	
Итого	5500	за 2023 г.	618 228	(1 374)	25 604	12	(183 124)	-	(886)	-	-	-	460 720	(7 307)	
	5520	за 2022 г.	451 646	(4 278)	170 430	-	(3 850)	-	(3 782)	-	-	3	618 228	(1 374)	

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная 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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	443 218	-	-	-	-	-	-	443 218
	5571	за 2022 г.	443 218	-	-	-	-	-	-	443 218
в том числе:										
кредиты	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
по инвестиционному договору объекта "КП Европа"	5555	за 2023 г.	443 218	-	-	-	-	-	-	443 218
	5575	за 2022 г.	443 218	-	-	-	-	-	-	443 218
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	413 580	475 446	20 957	(727 015)	-	-	-	182 968
	5560	за 2022 г.	373 004	242 202	7 944	(209 558)	(15)	-	-	413 580
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	50 916	16	76	(50 871)	-	-	-	136
	5581	за 2022 г.	118 600	207	-	(67 891)	-	-	-	50 916
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	8 415	-	-	(8 400)	(15)	-	-	293
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	224	71	-	(2)	-	-	-	224
	5583	за 2022 г.	288	(27)	27	(67)	-	-	-	224
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	344 334	473 700	20 881	(656 386)	-	-	-	182 529
	5585	за 2022 г.	230 886	238 730	7 917	(133 199)	-	-	-	344 334
прочая	5566	за 2023 г.	8	10	-	(8)	-	-	-	10
	5586	за 2022 г.	5	3	-	-	-	-	-	8
Расчеты по процентам	5567	за 2023 г.	18 098	1 650	-	(19 748)	-	-	-	18 098
	5587	за 2022 г.	14 810	3 288	-	-	-	-	-	626 186
Итого	5550	за 2023 г.	856 798	475 446	20 957	(727 015)	-	-	-	856 798
	5570	за 2022 г.	816 222	242 202	7 944	(209 558)	(15)	-	-	3

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)

Вячеслав
Георгиевич

(расшифровка подписи)

19 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	-	2
Расходы на оплату труда	5620	252	256
Отчисления на социальные нужды	5630	63	62
Амортизация	5640	263	263
Прочие затраты	5650	1 013	1 284
Итого по элементам	5660	1 591	1 867
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	5 871
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 591	7 738



Руководитель **Бердов Вячеслав Георгиевич**
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

19 апреля 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	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель Бердов Вячеслав Георгиевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

19 апреля 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Зеленая долина»

ИНН 1835085133/ ОГРН 1081841002792

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

Данная Пояснительная записка к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Зеленая долина» за 2023 год подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2023г.

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Зеленая долина».

1.2. Сокращенное наименование: ООО «Зеленая долина»

1.3. Юридический адрес: 426077, г. Ижевск, ул. Красноармейская, д.86

1.4. Дата создания организации: 21.05.2008г.

1.5. Основные виды деятельности организации:

- организация застройки коттеджного поселка «Европа» подрядным способом;
- купля-продажа земельных участков, жилых домов с земельными участками;
- передача во временное пользование собственного имущества;
- инвестиционная деятельность;
- финансовая деятельность;
- посредническая деятельность.

1.6. Сведения о переименовании, смене участников, реорганизации: отсутствуют

1.7. Сведения о принятии и утверждении нового Устава общества/внесения изменений в Устав общества:

Устав зарегистрирован 10.08.2012 г.

1.8. Сведения размере уставного капитала и его оплате:

На 31.12.2023 уставный капитал составляет 4 510 000 руб.

1.9. Сведения об Учредителях:

- ООО «Созидание» 100 процентов доли.

1.10. Сведения о Бенефициарах:

Бенефициаром является Макаров Константин Михайлович ИНН 183200818106

1.11. Органы управления общества по состоянию на 31.12.2023г.:

- Общее собрание участников – высший орган управления
- Единоличные исполнительные органы, действующие независимо друг от друга:
Директор

Состав участников:

- ООО Созидание – 100 % доли уставного капитала
- 1.12. Единоличные исполнительные органы:
- Директор – Ломаев Иван Алексеевич, назначен на должность с 02.10.2023 г.
 - Директор – Бердов Вячеслав Георгиевич, назначен на должность с 01.03.2024 г.

1.13. Среднесписочная численность за 2023 г.: 0 чел.

1.14. Информация об Учетной политике организации (номер и дата утверждения), краткий обзор основных положений:

Учетная политика Общества на 2023 год утверждена Приказом № 13/1 от 30 декабря 2021г. Учетная политика составлена в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика составлена в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008., утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В учетной политике Общества дано разграничение об отнесении приобретенных материальных ценностей к основным средствам, нематериальным активам и материально-производственным запасам, а также способы погашения стоимости основных средств, нематериальных активов и материально-производственных запасов, находящихся в эксплуатации.

Основные положения УП:

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 «Запасы» - перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019 "Запасы")

1.15. Информация о полученных/выплаченных дивидендах: выплата дивидендов не осуществлялась.

1.16. Приобретение долей в уставном капитале третьих лиц: отсутствуют.

1.17. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

1.18. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе подлежащих оплате в рублях, организациями, являющимися юридическими лицами по

законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений): отсутствуют.

1.19. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, в том числе подлежащих оплате в рублях, организациями, являющимися юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений): отсутствуют.

1.20. Информация об обязательном аудите: подлежит обязательному аудиту.

За предыдущий 2022 год аудиторская проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности проведена ООО «Аудиторской фирмой «Надежда», регистрационное свидетельство А 2936 от 25.04.2002г., выдано Решением главы администрации Ленинского района г. Ижевска, регистрационный № 52 от 26.04.2002г; свидетельство о внесении записи в Единый Государственный реестр юридических лиц серии 18 № 1358430, выданное инспекцией МНС России по Ленинскому району г. Ижевска Удмуртской Республики, дата внесения записи 22.11.2002, присвоен государственный регистрационный № 1021801440055.

Свидетельство о членстве в СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 11706012090 от 16 января 2017.

1.21. Особые события отчетного года (имеющие влияние на события в следующих годах)

В 2023 году произошла смена директора. Со 02.10.2023 года на должность директора назначен Ломаев Иван Алексеевич.

2. Бухгалтерская отчетность, расшифровка основных финансовых показателей

Бухгалтерский учет в ООО «Зеленая долина» организован в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07.1998г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ и ФСБУ).

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, кроме случаев, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил в соответствии в п. 6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

2.1. Бухгалтерский баланс

Затраты по строительству ключевых узлов и домов (сч. 08.06 , сч. 19.08) включаются в состав оборотных активов по коду строки 1210 – в 2022 году составляет 171 784 тыс.руб.

Сумма целевого финансирования на строительство по инвестиционному договору (сч. 86.05) отражена в строке 1450 «Прочие обязательства» – на 31.12.2023 г. составляет 443 218 тыс. руб., сумма задолженности Инвестора (сч 76.05) отражается в составе дебиторской задолженности строка 1230 – на 31.12.2023 г. составляет 453 413 тыс. руб.. В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы отражены свернуто.

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

На 31.12.2023 г. остаток на рублевых расчетных счетах Общества на конец отчетного периода составил 15 311 тыс. рублей в том числе депозиты с возможностью досрочного истребования 9 000 тыс. руб.

Строка 1540 «Оценочные обязательства»: количество неоплаченных дней отпуска по состоянию на 01.01.2024г.: 7 дней.

Информация о финансовых вложениях: Все финансовые вложения организации относятся к тем, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

2.2. Информация о сроках погашения займов, выданных (в тыс. руб.):

Счет	Контрагент	Договор контрагента	Дата договора	Срок действия	Процент	Сумма Остаток Кт
58	АСК ООО (ХАБ)	Договор займа №139-23-Зд от 22.12.2023 (12,2%)	22.12.2023	29.02.2024	12,2	5000
58	ГОРСТРОЙМОНТАЖ ООО	Договор займа №1 от 25.09.2023 (9,75%)	25.09.2023	01.04.2024	9,75	5000
58	КАПИТАЛ-СТРОЙ ООО	Договор займа № 1 от 13.09.2023 (9,1%)	13.09.2023	31.12.2023	9,1	26581
58	СТРОЙКОР ООО	Договор займа №8 от 07.06.23 (5,7%)	07.06.2023	31.05.2024	5,7	6074
58	СТРОЙКОР ООО	Договор займа б/н от 30.12.2022 (10,5%)	30.12.2022	30.12.2024	10,5	26000

2.3. Информация о сроках погашения займов, полученных (в тыс. руб.):

Счет	Контрагент	Договор контрагента	Дата договора	Срок действия	Процент	Сумма Остаток Кт
66	СОЗИДАНИЕ ООО	Договор займа №УКР1090/УКР1090/Зд/08022023 от 08.02.2023 г.(12,1%)	08.02.2023	31.12.2024	12,1	169880

2.4. Отчет о финансовых результатах

Расшифровка основных показателей (тыс.руб.):

Код строки	Наименование показателя	Январь – Декабрь 2023	Январь – Декабрь 2022
2110	Выручка	278	8678
	В том числе:		
	Реализация жилых домов		8191
	Реализация земельных участков		209
	Реализация квартир		
	Аренда земельного участка	167	167
	Аренда нежилых помещений	110	110
2340	Прочие доходы	1024	304844

	В том числе:		
	Безвозмездная помощь дочерней организации на пополнение оборотных средств		300794
	Резервы по сомнительным долгам	878	3782
	Возмещение затрат	110	187
2350	Прочие расходы	(41465)	(2278)
	В том числе:		
	Резервы по сомнительным долгам	(38451)	(879)
	Налоги и сборы	(991)	(1070)
	Расходы не принимаемые для целей налогообложения	(39)	(174)

Чистые активы Общества.

Результаты финансово-хозяйственной деятельности организации: за 2023 г. Обществом получен убыток в размере 37 328 тыс. руб.

2.3. Отчет о движении денежных средств

Все суммы поступлений за товары, работы, услуги, ОС, материалы отражены без НДС.

Все суммы оплаты за товары, работы, услуги, ОС, материалы отражены без НДС.

Сумма НДС отражена свернуто в строке № 4129.

Суммы возврата от поставщика и суммы оплаты поставщику отражены свернуто.

Подотчетные суммы (выдача и возврат) отражены свернуто.

Размещение денежных средств на депозитных счетах отражены свернуто.

Расшифровка основных показателей Отчета о движении денежных средств (тыс. руб.):

Код строки	Наименование показателя	Январь – Декабрь 2023	Январь – Декабрь 2022
4111	Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг		3245
	В том числе:		
	Поступления от покупателей		3245
4119	Прочие поступления	1212	86
	В том числе:		
	Получение процентов по депозитам	1061	
	Возмещение расходов	160	86
4121	Платежи поставщикам	(10000)	(2023)
	В том числе:		
	Расходы на строительство	(10000)	(2023)
4129	Прочие платежи	(1782)	(68971)
	В том числе:		
	НДС, начисленный к возмещению при расчетах с поставщиками		
	налоги	(898)	(1163)
	Банковское обслуживание	(159)	(36)
	Договор №УП-2 от 01.06.11 (управление проектом) ТАЛАН-ИЖЕВСК ООО		(67683)

3. Информация о судебных делах

№ п/п	Иск (№ и дата), наименование суда и номер дела	Истец	Ответчик	Предмет иска/ претензии	Сумма иска/ претензии, тыс. руб.

1	Исковое заявление №7 от 21.01.2022, Арбитражный суд УР. Дело № А71-662/2022.	АНП "КП Европа"	ООО «Зеленая долина»	Взыскание 140 230,00 руб. задолженности по внесению ежемесячных членских взносов	140,23
2	Исковое заявление № 6/н от 24.05.2022, Арбитражный суд УР. Дело № А71-7377/2022.	ООО «Зеленая долина»	ООО "УНИКОМ"	Взыскание 51 271,00 руб. убытков и 247 000,00 руб. неустойки за неисполнение гарантийных обязательств по заключенному между сторонами договору подряда № E5E4B2030/П 1,3,5,7М2 от 18 октября 2017 года	298,27

4.События после отчетной даты

В 2023 году недружественными странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов ряда российских банков. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект от которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности общества. По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности. Иные факты хозяйственной деятельности Организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, рассмотрены согласно Перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», отсутствуют.

5.Непрерывность деятельности

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Зеленая долина» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Зеленая долина» в обозримом периоде будет не существенным. По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

6. Информация о рисках

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства: Общество оценивает правовые риски, связанные с изменением положений и налогового законодательства, как несущественные. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с налоговыми органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию

- изменением правил таможенного контроля и пошлин: отсутствуют

-изменением требований по лицензированию основной деятельности: отсутствуют, в соответствии с действующим законодательством РФ основная деятельность общества не является лицензируемой, в настоящее время общество не принимает участия в судебных разбирательствах.

- Отраслевые риски: _Существенное значение не имеют.

-Финансовые риски:_Общество не связано напрямую с финансовыми рынками, в связи с чем, риск прямых инвестиций в этой области отсутствует.

В связи с произведёнными мероприятиями, а так же специфике осуществления деятельности и условиями контрактов, ситуация 2023 года не оказала существенных рисков связанных со способностью продолжения деятельности Общества в будущем.

7. Информация о связанных сторонах, аффилированных лицах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта информация по сделкам.

Список связанных сторон и сделки со связанными сторонами в 2023 году:

Наименование связанной стороны	Характер взаимоотношений	Описание операций	Сторона договора (для связанной стороны)	2023 (тыс. руб.)		2022 (тыс. руб.)		2021 (тыс. руб.)	
				Оборот оказаны/получены услуги	Задолженность на 31.12.2023	Оборот оказаны/получены услуги	Задолженность на 31.12.2022	Оборот оказаны/получены услуги	Задолженность на 31.12.2021
ООО СОЗИДАНИЕ	Контролирующее лицо Макаров Константин Михайлович	Договор займа №УКw2030/EW2010/011 117 от 01.11.2017 г.(4%)	займодавец	125 296	0	8 038	171 339	20 356	165 800
ООО СОЗИДАНИЕ	Контролирующее лицо Макаров Константин Михайлович	Договор займа №УKR1090/УКР1090/ЗД /06072022 от 06.07.2022 г.(6%)	займодавец	37 059	0	100 903	36 803	0	0
ООО СОЗИДАНИЕ	Контролирующее лицо Макаров Константин Михайлович	Договор займа №УKR1090/УКР1090/ЗД /20122022 от 20.12.2022 г.(5,63%)	займодавец	205 907	0	93 716	93 716	0	0
ООО СОЗИДАНИЕ	Контролирующее лицо Макаров Константин Михайлович	Договор займа №УKR1090/УКР1090/ЗД /28112022 (5,63%) от 28.11.2022 г.(5,63%)	займодавец	101 189	0	42 476	42 476	0	0
ООО СОЗИДАНИЕ	Контролирующее лицо Макаров Константин Михайлович	Протокол внеочередного общего собрания от 20.06.2022	учредитель	168 678	0	300794	168678	0	0

ООО СОЗИДАНИЕ	Контролирующее лицо Макаров Константин Михайлович	Договор займа №УКР1090/УКР1090/ЗД /08022023 от 08.02.2023 г.(12,1%)	учредитель	322 529	182 529				
ООО СЗ ТАЛАН-ИЖЕВСК	Контролирующее лицо СОЗИДАНИЕ ООО (100%)	Договор №УП-2 от 01.06.11 (управление проектом)	Управляющий проектом	0	0	134282	0	2 877	132 769
ООО СЗ ТАЛАН-ИЖЕВСК	Контролирующее лицо СОЗИДАНИЕ ООО (100%)	Договор субаренды № С_2013_07_ЗД от 01.07.13	Арендодатель	82	0	107	0	176	0

Директор
ООО «Зеленая долина»



В.Г. Бердов
19.04.2024