

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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____ Поляков Сергей Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты 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 2024г.	160	-	-	-	160
	5250	за 2023г.	160	-	-	-	160
в том числе: Указатель 4х2,5м	5241	за 2024г.	160	-	-	-	160
	5251	за 2023г.	160	-	-	-	160

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Общество с ограниченной
ответственностью
«Родниковая Долина»
ОГРН 119-50-000019 ИНН 50-000019
Российская Федерация г. Ульяновск

Руководитель

Полков Сергей
Вячеславович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
Поляков Сергей Вячеславович
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.



4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 _____

Поляков Сергей
Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью
"Росинформная Динамика"
ИНН 50/0507173
Калужская область, город Калуга, микрорайон "Дзержинский", д. 10

26 марта 2025 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 резерва по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2024г.	118 980	(10 428)	1 640	-	(3 776)	-	(10 428)	-	-	-	116 844	(10 400)	-
	5530	за 2023г.	121 874	(11 077)	4 793	-	(7 707)	-	(11 077)	-	20	20	118 980	(10 428)	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	10 270	(10 428)	3	-	(3 652)	-	(10 428)	-	-	6 621	(10 400)	-	-
	5531	за 2023г.	11 077	(11 077)	-	-	(807)	-	(11 077)	-	-	10 270	(10 428)	-	-
	5512	за 2024г.	40 312	-	303	-	(124)	-	-	-	-	40 491	-	-	-
	5532	за 2023г.	40 265	-	54	-	(7)	-	-	-	-	40 312	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	68 398	-	1 334	-	-	-	-	-	-	69 732	-	-	-
	5533	за 2023г.	70 531	-	4 740	-	(6 893)	-	-	-	20	68 398	-	-	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	118 980	(10 428)	1 640	-	(3 776)	-	(10 428)	X	-	116 844	(10 400)	-	-
	5520	за 2023г.	121 874	(11 077)	4 793	-	(7 707)	-	(11 077)	X	20	118 980	(10 428)	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная 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				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	389 982	-	-	-	-	-	-	-	389 982
	5573	за 2023г.	389 982	308 405	-	(308 405)	-	-	-	-	389 982
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	590 568	430	483	(2 165)	-	-	-	-	589 316
	5580	за 2023г.	592 537	71	27 607	(29 666)	-	-	-	20	590 568
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	254 707	389	-	(6)	-	-	-	-	255 090
	5581	за 2023г.	254 994	71	-	(357)	-	-	-	-	254 707
авансы полученные	5562	за 2024г.	518	-	-	-	-	-	-	-	518
	5582	за 2023г.	518	-	-	-	-	-	-	-	518
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 166	39	-	(2 159)	-	-	-	-	46
	5583	за 2023г.	2 176	-	-	(30)	-	-	-	20	2 166
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	105 000	-	483	-	-	-	-	-	105 483
	5585	за 2023г.	104 518	-	27 607	(27 125)	-	-	-	-	105 000
прочая	5566	за 2024г.	228 177	2	-	-	-	-	-	-	228 179
	5586	за 2023г.	230 331	-	-	(2 154)	-	-	-	-	228 177
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	590 568	430	483	(2 165)	-	X	-	-	589 316
	5570	за 2023г.	592 537	71	27 607	(29 666)	-	X	-	20	590 568

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)
«Роллинговая Долговая Ответственность»
ООО
Российская Федерация

26 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	253	107
Итого по элементам	5660	253	107
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(151)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	102	107

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель **Поляков Сергей Вячеславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Руководитель Поляков Сергей Вячеславович
(расшифровка подписи)

26 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 Поляков Сергей Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

 26 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
за 2024г.	5910	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2024г.	5911	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-



Поляков Сергей
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

26 марта 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Родниковая Долина»

432017, г. Ульяновск, ул. Гончарова, д. 21, помещение 166

ИНН 3460057273 КПП 732501001 ОГРН 1153443008619

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

Общество с ограниченной ответственностью «Родниковая Долина»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Родниковая Долина» поставлено на учет 29.12.2020 года в Инспекция Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Ульяновска.

ИНН 3460057273

КПП 732501001

ОГРН 1153443008619

Юридический и фактический адрес: 432017, г. Ульяновск, ул. Гончарова, д. 21, помещение 166.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО "Родниковая Долина" руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. Отчетность составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

Уставной капитал: 104 944 000,00 рублей

Учредитель: ООО «Прима» - 100 % (104 944 000,00 руб.)

Основной вид деятельности: 68.10.11 – Подготовка и продажа собственного жилого недвижимого имущества. Общество выполняет функцию застройщика комплексного освоения территории, в связи с чем осуществляет строительство жилого микрорайона «Родниковая Долина» с последующей реализацией жилой и коммерческой недвижимости. Средства на строительство аккумулируются из поступлений участников долевого строительства по заключенным договорам согласно ФЗ от 30.12.2004г. №214-ФЗ и привлеченных кредитных ресурсов.

Среднесписочная численность работников за 2024г. - 1 человек.

Среднесписочная численность работников за 2023г. - 1 человек.

Численность работников на 31.12.2024г. - 1 человека.

Директор: Поляков Сергей Вячеславович

Главный бухгалтер: Поляков Сергей Вячеславович

Лицом, отвечающим за корпоративное управление Общества и надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности, является участник Общества Поляков Сергей Вячеславович

Лицом, ответственным за подготовку данной годовой бухгалтерской отчетности является директор Поляков Сергей Вячеславович.

2. Представление информации в бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и требованиями Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66Н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. Приказа Минфина России от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н).

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в тысячах рублей.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 30.12.2021г. №Б-5.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. №106н:

- допущения имущественной обособленности, которое 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.

Основные положения:

- *Основные средства.* Учет ОС ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. В составе амортизируемого имущества учитываются объекты первоначальная стоимость более 100 000,00 рублей. Для начисления амортизации используется линейный метод.
- *Нематериальные активы.* Учет НМА ведется в соответствии с ПБУ 14/2007. В составе нематериальных активов учитываются приобретенные или созданные результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности, срок

эксплуатации которых превышает 12 месяцев. Для начисления амортизации используется линейный метод.

- *Товары.* Товары принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости на счет 41 «Товары», за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Оценка товаров при их списании (продаже, выбытии по иным основаниям) осуществляется по методу расчета средней себестоимости по взвешенной оценке.

- *Материалы.* Материалы принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости на счет 10 «Материалы», без использования счета 15 и счета 16. Оценка МПЗ при их списании (продаже, выбытии по иным основаниям) осуществляется по методу расчета средней себестоимости по взвешенной оценке.

Сырье, материалы, предназначенные к использованию в текущей деятельности и товары, оцениваются для отражения в отчетности по фактической себестоимости за вычетом резерва под снижение их стоимости.

Фактическая себестоимость признается в сумме фактических затрат на их приобретение, изготовление, переработку, доставку и приведение в состояние, пригодное для их использования в запланированных руководством Общества целях. Списание сырья, материалов, товаров производится по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости рассчитывается на конец отчетного периода по материалам и другим материальным ценностям, которые морально устарели, а также полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, индикатором чего может являться их срок старения (длительность хранения материальных ценностей, которая соответствует количеству полных месяцев, прошедших с даты их поступления до даты формирования резерва).

- *Готовая продукция.* Готовая продукция принимается к налоговому учету на счет 43 «Готовая продукция» в момент ввода в эксплуатацию по фактической производственной себестоимости каждой единицы продукции. Оценка готовой продукции при ее списании (продаже, выбытии по иным основаниям) производится по себестоимости каждой единицы продукции.

Для расчета величины резерва по готовой продукции используется информация по чистой стоимости возможной продажи. Резерв под снижение стоимости готовой продукции создается в случае превышения ее учетной стоимости над чистой стоимостью возможной продажи.

- *Учет затрат незавершенного производства.* Фактически произведенные затраты в период строительства объектов отражаются на счете 20 «Основное производство». Распределение затрат на единицу готовой продукции (квартиру) при ее выписке в момент ввода дома в эксплуатацию производится пропорционально удельному весу площади каждой квартиры в общей площади сданного дома, уменьшенной на площадь мест общего пользования.

- *Доходы.* Общество определяет выручку на дату отгрузки (передачи) товаров, готовой продукции, работ и услуг по принципу начисления.

Доходы от обычных видов деятельности формируются от продажи готовой продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг.

При этом к доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации жилой и нежилкой недвижимости по договорам купли-продажи объектов недвижимого имущества и доходы от передачи жилой и нежилкой недвижимости по договорам участия в

долевом строительстве многоквартирных жилых домов в части вознаграждения (услуги) застройщика.

- *Расходы.* Расходы по обычным видам деятельности делятся на прямые и косвенные. При этом под прямыми понимаются затраты, учтенные на счете 20 «Основное производство», которые непосредственно связаны с производством готовой продукции, и могут быть прямо отнесены на себестоимость конкретного объекта строительства, исходя из условий договоров и других критерий. Косвенными признаются все остальные расходы. К ним относятся коммерческие и управленческие расходы.

- *ПБУ 18/02.* Предприятие применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль» Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

4. Основные показатели деятельности ООО «Родниковая Долина»

Основные средства

Движение и наличие собственных и арендованных основных средств на балансе Общества и соответствующего накопленного износа представлено в Таблицах 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков (дольщиков) определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги. Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам, в сумме созданного по данной задолженности резерва. Списание безнадежной задолженности в сумме, превышающей созданный по ней резерв, отражается в составе прочих расходов.

Расчет величины резерва по сомнительным долгам производится на 31 декабря отчетного года.

Величина Резерва по сомнительным долгам в 2024 году рассчитана в сумме **10 400 тыс.руб.**

Наличие на начало и конец отчетного периода, предшествующих периодов дебиторской задолженности, отраженной по стр. 1230 Бухгалтерского баланса Общества.

Денежные средства и денежные эквиваленты

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи Общества и поступления в Общество денежных средств и денежных эквивалентов (денежные потоки).

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.

Общество разделяет денежные потоки организации на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций в зависимости от связи с характером операций:

- денежные потоки от текущих операций связаны с формированием прибыли от продаж;
- денежные потоки от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций;
- денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций;
- если денежные потоки не могут быть однозначно классифицированы, они отражаются в отчете о движении денежных средств как денежные потоки от текущих операций.

Капитал

Уставный капитал составляет **104 944 тыс. руб.**, полностью оплачен.

Добавочный капитал у Общества отсутствует.

Резервный капитал Уставом Общества не предусмотрен.

Непокрытый **убыток** на 31.12.2024г. **533 542 тыс. руб.**

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2024 год бухгалтерская прибыль составила 25 973 тыс. руб., за 2023 год убыток составил 245 тыс. руб.

Дивиденды за отчетный и предыдущий периоды не выплачивались.

На 31.12.2024г. стоимость чистых активов общества составила **(428 598) тыс.руб.**, на 31.12.2023 - **(454 571) тыс.руб.**, на 31.12.2022 – **(454 326) тыс. руб.**

Долгосрочные обязательства

В 2024 году ООО «Родниковая Долина» не привлекло долгосрочные займы:

Контрагент	№ и дата договора	Сумма займа, руб. получено	Сумма займа, руб. погашено	Остаток на 31.12.2024
ОПТЭЛ ООО	Долгосрочный беспроцентный займ по договору №4 от 18.02.2021г (4%)	-	-	8 045,67
Прима ООО	Договор беспроцентного займа 1/2022 от 28.12.2022г.	-	-	40 650,00
	Соглашение о новации № ПРРД от 01.10.2023	-	-	308 405,03

Родник ООО	Договор займа №25/12/2020 Р от 25.12.2020г. (4% годовых, с 01.01.2022г. без %)	-	-	32 880,91
------------	--	---	---	-----------

В 2024 году по полученным займам оплачено и начислено процентов:

Контрагент	№ договора	%, в руб. начислено	%, в руб. оплачено
ОПТЭЛ ООО	Долгосрочный беспроцентный займ по договору №4 от 18.02.2021г (4%)	482,74	-

На 31.12.2024г. долгосрочные обязательства по заёмным средствам составили **389 982 тыс.руб.**

Краткосрочные обязательства

На 31.12.2024г. краткосрочные обязательства по заёмным средствам составили **105 483 тыс. руб., из них проценты по полученным займам 105 239 тыс.руб.**

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

5. Финансовый результат за 2024г.

Доходы/Расходы	2024г. (в тыс.руб., без НДС)	2023г. (в тыс.руб., без НДС)
Доходы:	10 444	11 088
Выручка	-	-
Внереализационный доход	10 444	11 088
Расходы:	11 108	11 368
Себестоимость	-	-
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	102	107
Внереализационные расходы	11 006	11 261
Прибыль (убыток) до налогообложения	- 664	- 280
Отложенные налог на прибыль	26 637	35
Чистая прибыль (убыток)	25 973	- 245

На 31.12.2024г. резервы по сомнительным долгам – 10 400 тыс.руб., резерв по ежегодным отпускам – 0 тыс.руб.

6. Чистые активы:

На 31.12.2024г. стоимость чистых активов общества составило «- 428 598 тыс.руб.». Основными показателями при определении чистых активов являются: запасы, дебиторская и кредиторская задолженность.

В 2024 году Общество выполнила все обязательства перед участниками долевого строительства.

7. Связанные стороны:

Наименование стороны	Связанная сторона	Основания, в силу которого сторона признается связанной
ООО «Прима»	ООО «Родниковая Долина»	Учредитель (100%)
Поляков Сергей Вячеславович	ООО «Прима»	Учредитель (99%) и руководитель с 02.10.2020г., бенефициарный владелец ООО «Родниковая Долина»
	ООО «Родниковая Долина»	Руководитель
	ООО «СК ВАВИЛОН»	Учредитель (100%) и руководитель с 26.02.2025г.
	ООО «ГРИНПАРК»	Учредитель (100%) и руководитель с 26.02.2025г.
Сипатов Эдуард Николаевич	ООО «Прима»	Учредитель (1%)
	ООО «ПроМэнКом»	Учредитель (100%) и руководитель
	ООО «Теллур»	Учредитель (100%) и руководитель с 26.02.2025г.
	ООО «Руслесхолдинг»	Учредитель (50%) и руководитель
	ООО «Поволжский строительный центр»	Учредитель (100%) и руководитель с 26.02.2025г.

Сведения об операциях со связанными сторонами:

Наименование стороны	Операции со связанной стороной	Остаток на 01.01.2024г., тыс.руб.	Погашено, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2024г., тыс.руб.
ООО «Прима»	Договор беспроцентного займа 1/2022 от 28.12.2022г.	40 650,00	-	40 650,00
	Соглашение о новации № ПРРД от 01.10.2023	308 405,03	-	308 405,03
ООО «ПроМэнКом»	Договор возмездного оказания услуг 143/06/18 от 01.07.2018	5 966,98	-	5 966,98
	Договор № 212/07/18 от 02.07.2018г.	352,23	-	352,23
	Договор аренды павильона б/н от 01.08.2019г.	1,91	-	1,91

Сумма краткосрочных (подлежащих выплате в течение отчетного периода) вознаграждений основного управленческого персонала (директора) составила:

- начисленная заработная плата – 0,00 руб.
- отпускные – 0,00 руб.
- иные платежи и т.п. – 0,00 руб.

в том числе сумма НДС – 0,00 руб.

- начисленные страховые взносы – 0,00 руб.

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

8. Информация по сегментам

Сегмент считается отчетным, если активы сегмента составляют не менее 10 процентов суммарных активов всех сегментов.

Основой выделения сегментов является организационная структура Общества.

В 2024 году у Общества отсутствуют отчетные сегменты.

9. Риски, связанные с деятельностью Общества

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность общества, можно определить следующие:

Страновые и региональные риски:

Общество оценивает влияние внешней политики в отношении России и связанные с этим последствия на финансовое состояние и результат финансовой деятельности Общества в обозримом периоде как негативное. Общество не может оценить конкретную величину такого негативного влияния. Общество считает, что данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Финансовые риски:

Рынок жилья крайне тесно привязан к стабильным доходам населения, так как основная масса жилья продается с привлечением заемных банковских средств (оформлением ипотеки). Поэтому, любая нестабильность в экономике, сказывающаяся на снижении доходов населения, негативно может повлиять на такой сектор экономики - как продажи недвижимости. В связи с чем, для возможности сохранения рынка в строительной отрасли не исключен риск снижения ликвидности по продажам Общества.

Правовые риски:

Определенные риски возникают и по причине несовершенства судебной системы в Российской Федерации и отсутствии единой позиции у различных судебных органов по одним и тем же спорным вопросам, в том числе вопросам по налогообложению. Российское право не является прецедентным, поэтому прецеденты, созданные в ходе предыдущих судебных разбирательств, не влияют на ход рассмотрения алогичных дел в других судах.

Другие риски:

Деятельность Общества в области строительства может быть сопряжена с неблагоприятным влиянием многих факторов, включая поломку или отказ оборудования, возможные проблемы на уровне технологических процессов, трудовые споры, погодные условия и т.п. С целью снижения подобного рода рисков Общество осуществляет постоянный контроль над деятельностью подрядных организаций.

10. События после отчетной даты:

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности события, существенно повлиявшие на финансовое состояние Общества, отсутствовали.

11. Прочая информация

На 31.12.2024г. ООО «Родниковая Долина» свои обязательства перед участниками долевого строительства выполнило в полном объеме. Обществом рассматриваются новые площадки для комплексного строительства МКД.

Директор

26.03.2025г.



Поляков С. В.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Родниковая Долина"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	160	160	160
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	254 911	203 818	203 783
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	291 035	290 884	290 888
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	29	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	106 444	106 705	108 662
Финансовые вложения краткосрочные	1240	20 400	20 400	20 400
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	1	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	672 980	621 968	623 893
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	389 982	389 982	389 982
Отложенные налоговые обязательства	1420	122 280	97 824	97 824
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	105 483	105 000	104 518
Кредиторская задолженность	1520	483 833	483 733	485 895
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 101 578	1 076 539	1 078 219
Стоимость чистых активов	-	(428 598)	(454 571)	(454 326)

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.