

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Зеленый проспект Плюс» 2021 год

Общие сведения о ООО «Зеленый проспект Плюс»

Общество с ограниченной ответственностью «Зеленый проспект Плюс».

Сокращенное наименование ООО «Зеленый проспект Плюс».

ООО «Зеленый проспект Плюс» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Адрес (место нахождения) ООО «Зеленый проспект Плюс»: 121151, г. Москва, ул. Студенческая, д. 20, офис 11

Общество обладает правами юридического лица с момента его государственной регистрации в установленном порядке.

Государственная регистрация юридического лица:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 77 №017741219 от 17 марта 2016 года ОГРН 1167746269492.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, ИФНС № 30 по г. Москве, от 17.03.2016 серии 77 № 017741220.

Уставной капитал составляет – 10 000 рублей.

Учредителем общества с ограниченной ответственностью является физическое лицо Насущнов Дмитрий Александрович.

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор.

Ответственными лицами за организацию и ведение бухгалтерского учета общества с ограниченной ответственностью «Зеленый проспект Плюс» в отчетном периоде являлись:

Генеральный директор – Насущнов Дмитрий Александрович.

Основные показатели, характеризующие деятельность организации

Основной целью создания Общества является осуществление коммерческой деятельности для извлечения прибыли. Деятельность предприятия осуществляется в настоящее время.

Основным видом деятельности организации является:

- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

Дополнительный вид деятельности организации является:

- 42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения.

Информация об учетной политике и ее изменениях

Учетная политика для целей налогообложения и бухгалтерского учета утверждена 30.12.2016 года Приказ №2.

Основные элементы учетной политики, применяемой для целей бухгалтерского учета:

- формы ведения бухгалтерского учета – журнально-ордерная;
- технология обработки информации – с применением программы 1С-бухгалтерия и выводом на бумажный носитель регистров БУ и НУ;
- основные средства учитываются по фактической стоимости их приобретения;
- стоимость ОС погашается путем начисления амортизации линейным способом;
- выручка от реализации определяется «по мере отгрузки» услуг потребителям;
- выручка от реализации в результате осуществления уставной деятельности отражается на сч. 90 «Продажи».

Величина текущего налога на прибыль по данным бухгалтерского учета соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Основные элементы учетной политики, применяемой для целей налогового учета:

- признание доходов (расходов) в целях налогообложения – «метод начисления»;
- оценка сырья, материалов и товаров – «по средней стоимости»;
- порядок начисления амортизации – «линейный способ»;
- определение выручки для учета НДС: за услуги, оказанные в 2021 году – «метод начисления».

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Зеленый проспект Плюс» за 2021 год составлена в порядке, предусмотренном федеральным законом №402-ФЗ от 06.11.2011г. «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, приказа Минфина России от 15.11.2019г. №180н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «ЗАПАСЫ», а также другими нормативными документами.

Финансовая деятельность

Выручка за 2021 год составила 81 457 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по состоянию на 31.12.2021г. составляет 10 275 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями составляет 5 069 тыс. руб.

Просроченная задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами отсутствует.

Информация о связанных сторонах

Выплата дивидендов по итогам работы общества в 2021 году Единственному учредителю не производились.

Информация о крупных сделках

Крупные сделки в 2021 году не совершались.

Инвестиционная деятельность в 2021 году

Приобретены основные средства в сумме 121 тыс. руб.

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

В период с даты завершения отчетного периода и до даты утверждения финансовой отчетности негативные события от вспышки COVID – 19 не повлияют на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год. В оценке руководства Организации – продолжать свою деятельность непрерывно с учетом вышеуказанных негативных факторов.

Информация об аффилированных лицах

Операции с аффилированными лицами в 2021 году на предприятии не совершались.

Генеральный директор



Насущнов Д.А.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Зелёный проспект плюс"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	18 794	19 413	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	6 714	2 321	861
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	3 893	-
Дебиторская задолженность*	1230	17 502	16 786	10 572
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 472	6 223	17 947
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	59 481	48 636	29 380
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	11 657	-
Кредиторская задолженность	1520	21 270	21 468	16 148
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	21 270	33 126	16 148
Стоимость чистых активов	-	38 211	15 510	13 232

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

Генеральный директор



Насущнов Д.А.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	19 967	(554)	121	-	(740)	-	-	20 088
в том числе:	5210	за 2020г.	500	(500)	19 467	-	(54)	-	-	19 967
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	500	(500)	121	-	(93)	-	-	621
Здания	5211	за 2020г.	500	(500)	-	-	-	-	-	500
	5202	за 2021г.	19 467	(54)	-	-	(647)	-	-	19 467
	5212	за 2020г.	-	-	19 467	-	(54)	-	-	19 467
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	121	-	(121)	-
	5250	за 2020г.	-	19 467	-	(19 467)	-
в том числе: Снегоуборщик бензиновый Husqvarna ST 230	5241	за 2021г.	-	121	-	(121)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	19 467	-	(19 467)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____
 Насущнов Дмитрий Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

4. Запасы

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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость			
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости								
Запасы - всего	5400	за 2021г.	2 321	-	2 321	61 223	(56 830)	-	-	X	6 714	-	6 714			
	5420	за 2020г.	861	-	861	6 673	(5 214)	-	-	X	2 321	-	2 321			
в том числе:																
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	2 321	-	2 321	15 411	(11 018)	-	-		6 714	-	6 714			
	5421	за 2020г.	861	-	861	3 233	(1 773)	-	-		2 321	-	2 321			
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5423	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	45 812	(45 812)	-	-	-	-	-	-			
	5425	за 2020г.	-	-	-	3 440	(3 440)	-	-	-	-	-	-			
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель _____
Насущнов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. 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 долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	16 786	-	6 944	-	(3 477)	(2 751)	-	-	X	X	17 502	-
	5530	за 2020г.	10 572	-	7 514	-	(1 658)	(10)	-	-	-	-	16 786	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	9 044	-	1 941	-	(3 365)	(2 551)	-	-	-	-	5 069	-
	5531	за 2020г.	9 270	-	150	-	(377)	-	-	-	-	-	9 044	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	174	-	2 111	-	(112)	-	-	-	-	-	2 174	-
	5532	за 2020г.	1 292	-	174	-	(1 282)	(10)	-	-	-	-	174	-
Прочая	5513	за 2021г.	7 567	-	2 891	-	-	(199)	-	-	-	-	10 258	-
	5533	за 2020г.	10	-	7 190	-	-	-	-	-	-	-	7 567	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	16 786	-	6 944	-	(3 477)	(2 751)	-	X	-	-	17 502	-
	5520	за 2020г.	10 572	-	7 514	-	(1 658)	(10)	-	X	-	-	16 786	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 Насущнов Дмитрий
 Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	11 018	1 773
Расходы на оплату труда	5620	578	-
Отчисления на социальные нужды	5630	101	-
Амортизация	5640	740	54
Прочие затраты	5650	35 885	2 297
Итого по элементам	5660	48 322	4 124
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	48 322	4 124

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



Руководитель _____
 Насущнов Дмитрий
 Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.