

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Зеленый проспект Плюс»

121151, г. Москва, ул. Студенческая, д. 20, офис 11

ОГРН 1167746269492; ИНН 7730199279 КПП 773001001

Пояснения

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «Зеленый проспект Плюс» 2023 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, 30.12.2021 года Приказ №4.

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.

В связи с переходом на ФСБУ 6/220 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 01.01.2022 года основные элементы учетной политики ведутся по следующим критериям:

- основные средства учитываются по фактической стоимости их приобретения;
- стоимость ОС погашается путем начисления амортизации линейным способом;
- для основных средств установлен лимит свыше 100 000, 00 рублей;
- 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 2023 году – «метод начисления».

Учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы».

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Зеленый проспект Плюс» за 2023 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.

Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства предприятия на расчетных счетах в банке.

Финансовая деятельность

Выручка за 2023 год составила 36 426 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по состоянию на 31.12.2023г. составляет 5 384 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями составляет 7 421тыс. руб.

Просроченная задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами отсутствует.

Информация о связанных сторонах

Выплата дивидендов по итогам работы общества в 2023 году Единственному учредителю не производилась.

Информация о крупных сделках

Крупные сделки в 2023 году не совершались.

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Информация об аффилированных лицах

Операции с аффилированными лицами в 2023 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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	42 779	45 799	18 794
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 002	90	6 714
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	9 074	7 457	17 502
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 435	23 975	16 472
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	64 290	77 322	59 481
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	15 022	29 274	21 270
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	15 022	29 274	21 270
Стоимость чистых активов	-	49 268	48 048	38 211

* - 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.

Генеральный директор



Насущнов Д.А.

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	28 273	-	(28 273)	-
в том числе:							
	КАМАЗ Т 2530						
Нежилое помещение, Юбилейный проспект, д. 72	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	4 871	-	(4 871)	-
КЗВ1А4	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	15 000	-	(15 000)	-
	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	8 403	-	(8 403)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-



Насущнов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

11 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-



Насущнов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			списание на финансовый результат	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	7 457	-	8 673	(6 992)	(63)	-	-	-	-	-	9 074	-
	5530	за 2022г.	17 502	-	5 188	(12 105)	(3 128)	-	-	-	-	-	7 457	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	6 222	-	7 356	(6 157)	-	-	-	-	-	-	7 421	-
	5531	за 2022г.	5 069	-	4 280	-	(3 128)	-	-	-	-	-	6 222	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	511	-	110	(348)	(63)	-	-	-	-	-	210	-
	5532	за 2022г.	2 174	-	398	(2 062)	-	-	-	-	-	-	511	-
Прочая	5513	за 2023г.	724	-	1 207	(488)	-	-	-	-	-	-	1 444	-
	5533	за 2022г.	10 258	-	510	(10 044)	-	-	-	-	-	-	724	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	7 457	-	8 673	(6 992)	(63)	-	X	-	-	-	9 074	-
	5520	за 2022г.	17 502	-	5 188	(12 105)	(3 128)	-	X	-	-	-	7 457	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.				На 31 декабря 2022 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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					Остаток на конец периода		
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погаше- ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	29 274	5 128	-	-	(19 380)	-	X	X	15 022
	5580	за 2022г.	21 270	14 034	-	-	(6 031)	-	-	-	29 274
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	9 720	773	-	-	(1 285)	-	-	-	9 208
	5581	за 2022г.	10 326	3 059	-	-	(3 665)	-	-	-	9 720
авансы полученные	5562	за 2023г.	18 281	4 251	-	-	(17 148)	-	-	-	5 384
	5582	за 2022г.	10 640	10 006	-	-	(2 365)	-	-	-	18 281
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 273	103	-	-	(946)	-	-	-	430
	5583	за 2022г.	304	969	-	-	-	-	-	-	1 273
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	29 274	5 128	-	-	(19 380)	-	X	X	15 022
	5570	за 2022г.	21 270	14 034	-	-	(6 031)	-	X	X	29 274

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Насушнов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

11 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	7 213	29 334
Расходы на оплату труда	5620	3 278	998
Отчисления на социальные нужды	5630	577	184
Амортизация	5640	3 020	1 268
Прочие затраты	5650	20 074	62 663
Итого по элементам	5660	34 162	94 447
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	34 162	94 447

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



Руководитель
Насущнов Дмитрий
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.