

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Зеленый проспект Плюс» 2024 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»: 109316, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Нижегородский проезд Остаповский, д. 3, стр. 6

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.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, ИФНС №22 по г. Москве, от 23 августа 2024 года.

Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц от 23 августа 2024 года за государственным регистрационным номером (ГРН) 2247708136180. Внесена запись о государственной регистрации изменений, внесенных в учредительный документ юридического лица, и внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ (изменение юридического адреса).

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика для целей налогообложения и бухгалтерского учета утверждена 30.12.2022 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 2024 году – «метод начисления».

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

Бухгалтерский учет ООО «Зеленый проспект Плюс» ведет в соответствии с требованиями федерального закона №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.

Иных денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31 декабря 2024 года у предприятия не имеется.

Финансовая деятельность

Выручка за 2024 год составила 18 537 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 5 056 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями составляет 3 061 тыс. руб.

Просроченная задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами отсутствует.

Информация о связанных сторонах

Выплата дивидендов по итогам работы общества в 2024 году Единственному учредителю не производились.

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Информация об аффилированных лицах

Операции с аффилированными лицами в 2024 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 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	41 165	42 779	45 799
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	6 829	1 002	90
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	3 061	9 074	7 457
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 335	11 435	23 975
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	54 390	64 290	77 322
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	24 686	15 022	29 274
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	24 686	15 022	29 274
Стоимость чистых активов	-	29 704	49 268	48 048

* - 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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2024г.	-	2 550	(2 550)	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	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	-	-	-



Руководитель
Насушнов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

14 марта 2025 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	себе-стоимость	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
								резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2024г.	1 002	-	1 002	18 947	(13 120)	-		X	6 829	-	6 829		
	5420	за 2023г.	90	-	90	35 877	(34 966)	-		X	1 002	-	1 002		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 002	-	1 002	4 176	(899)	-			4 279	-	4 279		
	5421	за 2023г.	90	-	90	8 124	(7 213)	-			1 002	-	1 002		
	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	2 550	-	-			2 550	-	2 550		
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	12 221	(12 221)	-			-	-	-		
	5425	за 2023г.	-	-	-	27 753	(27 753)	-			-	-	-		
	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-			-	-	-		
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-			-	-	-		

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 _____ Насушнов Дмитрий
Александрович
(расшифровка подписи)

14 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 по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	9 074	-	1 830	-	(7 879)	-	-	36	-	3 061	-
	5530	за 2023г.	7 457	-	8 673	-	(6 992)	(63)	-	-	-	9 074	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	7 421	-	124	-	(7 279)	-	-	-	-	266	-
	5531	за 2023г.	6 222	-	7 356	-	(6 157)	-	-	-	-	7 421	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	210	-	304	-	(207)	-	-	-	-	306	-
	5532	за 2023г.	511	-	110	-	(348)	(63)	-	-	-	210	-
Прочая	5513	за 2024г.	1 444	-	1 402	-	(393)	-	-	36	-	2 489	-
	5533	за 2023г.	724	-	1 207	-	(488)	-	-	-	-	1 444	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	9 074	-	1 830	-	(7 879)	-	X	36	-	3 061	-
	5520	за 2023г.	7 457	-	8 673	-	(6 992)	(63)	X	-	-	9 074	-

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	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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 дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго-в краткосроч-ную задолжен-ность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	15 022	12 038	-	(2 410)	-	-	36	-	24 686	-
	5580	за 2023г.	29 274	5 128	-	(19 380)	-	-	-	-	15 022	-
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	9 208	9 828	-	(32)	-	-	-	-	19 004	-
	5581	за 2023г.	9 720	773	-	(1 285)	-	-	-	-	9 208	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	5 384	1 962	-	(2 320)	-	-	-	-	5 026	-
	5582	за 2023г.	18 281	4 251	-	(17 148)	-	-	-	-	5 384	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	430	42	-	(58)	-	-	36	-	449	-
	5583	за 2023г.	1 273	103	-	(946)	-	-	-	-	430	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	206	-	-	-	-	-	-	206	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2024г.	15 022	12 038	-	(2 410)	-	X	-	36	24 686	-
	5570	за 2023г.	29 274	5 128	-	(19 380)	-	X	-	-	15 022	-

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 Насущнов Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	899	7 213
Расходы на оплату труда	5620	2 536	3 278
Отчисления на социальные нужды	5630	478	577
Амортизация	5640	1 614	3 020
Прочие затраты	5650	12 415	20 074
Итого по элементам	5660	17 942	34 162
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	17 942	34 162

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

Руководитель _____ (подпись) *

Насушнов Дмитрий Александрович
(расшифровка подписи)

14 марта 2025 г.