

Общество с ограниченной
ответственностью
«Экспериментальный цех»

ИНН 7725272861 /КПП 772501001 /ОГРН 1157746428333

115280, г.Москва, ул. Автозаводская, д. 23А, корп.2, помещение 2/2 т. (495) 665-96-76

ПОЯСНЕНИЯ

**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2024 ГОД**

Общество с ограниченной ответственностью «Экспериментальный цех»

ИНН 7725272861

КПП 772501001

ОГРН 1157746428333

Вид экономической деятельности

Управление недвижимым имуществом

ОКВЭД 68.32

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью/частная

ОКОПФ/ОКФС 12300/16

I. Общие сведения

1. Общая информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Экспериментальный цех» (далее «Общество») зарегистрировано 08 мая 2015 г.

Учредителем Общества являются:

АМО ЗИЛ - 100 %

Уставный капитал сформирован путем надления Общества имуществом Учредителя на общую сумму 44 018 155,12 руб.

Общество зарегистрировано по адресу:

По состоянию на 31.12.2024 -108834, Москва г, вн.тер.г. внутригородская территория поселение Сосенское, п Коммунарка, ул. Потаповская Роща, д. 12, к. 2, помещ. 4, офис 7, раб.место 1

С 20.01.2025 года общество зарегистрировано по адресу:

115280, г. Москва, ул. Автозаводская д.23А, корп. 2, помещение 2/2

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности, заявленным при регистрации ООО «Экспериментальный цех» является управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД-68.32).

Фактически основным осуществляемым видом деятельности Общества в 2024 году является управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

Приоритетными направлениями деятельности общества на ближайшую перспективу является управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

2. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Общее руководство деятельностью общества осуществляет Общее собрание участников Общества.

Исполнительный орган Общества – директор Никулин Сергей Александрович

3. Информация о численности персонала Общества

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г. составила 1 человек.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в отчетности

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе утвержденной Учетной политики.

1. Основы составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется директором Общества.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства рассматриваются как долгосрочные.

3. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение (строительство, сооружение) и доведение до состояния готовности к эксплуатации.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится линейным методом по единым нормам амортизационных отчислений, исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 . № 1.

ООО «Экспериментальный цех» не применяет амортизационную премию и повышающие (понижающие) коэффициенты к норме амортизации. В 2024 году основные средства не переоценивались.

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения приняты к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

По счету 58.05 «Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг» отражаются приобретенные права требования по первоначальной стоимости. При приобретении права требования с дисконтом, сумма дисконта отражается по счету 98.01 «Доходы, полученные в счет будущих периодов». В бухгалтерском балансе права требования отражаются по стоимости приобретения (за минусом дисконта)

5. Материально-производственные запасы

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Компания не имела материально-производственных запасов

7. Управленческие расходы

Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», в соответствии с учетной политикой, списаны полностью в дебет счета 90 в качестве расходов по обычным видам деятельности.

8. Расходы будущих периодов

По состоянию на 31 декабря 2024 г. Компания не имела расходов будущих периодов.

9. Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в Уставе Общества.

10. Отложенные налоги

Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций") Ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

11. Признание доходов

Выручка признается на конец каждого календарного месяца и отражается на счете 90.01.1.

В составе прочих доходов Общества на счете 91.01 отражены:

- Проценты по депозитам;

- Доход от приобретения имущественных прав
- Списание задолженности

12. Изменения в учетной политике на 2024 год.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе утверждённой учетной политики по приказу 1-УП от 29.12.2023 года.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Расшифровка доходов по текущей деятельности

Вид доходов	тыс.руб.	
	2024 г.	2023 г.
Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах) - всего, в том числе:		
- от сдачи в аренду собственного имущества	-	-
Проценты к получению (строка 2320 Отчета о финансовых результатах) – всего, в том числе:	729	17 459
Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах) - всего, в том числе:	28 586	4 721
- доход от приобретения имущественных прав	28 585	4 639
- восстановление резерва по отпускам	-	82

2. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

2.1 Расходы по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах.

Наименование показателя	тыс.руб.	
	2024 г.	2023 г.
Амортизация	-	-
Аренда земельного участка	-	-
Коммунальные услуги	-	-
Электроэнергия	-	-
Услуги сторонних организаций	-	-
Итого расходов по обычным видам деятельности	-	-

2.2 Расходы по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

тыс.руб.

Наименование показателя	2024 г.	2023г.
Аренда	40	34
Оплата труда	144	338
Страховые взносы	43	70
Нотариальные услуги	-	11
Почтовые расходы	2	2
Услуги аудитора	100	180
Услуги сторонних организаций	40	48
ЭЦП	10	2
Услуги по осуществлению строительной-технической экспертизы	199	-
Коммунальные услуги	77	111
Услуги оценки	100	-
Списание материалов	40	15
Юридическое обслуживание	-	377
Итого расходов по обычным видам деятельности	795	1 188

2.3 Расходы по строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах.

тыс.руб.

Наименование показателя	2024г.	2023г.
Госпошлина	40	21
Налог на имущество	1	1
Услуги банка	19	51
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5	-
Списание задолженности	89 026	18 183
Итого расходов по обычным видам деятельности	89 091	18 256

3. Займы и кредиты

Для расчетов с поставщиками и подрядчиками Общество привлекало краткосрочные процентные займы.

Величина обязательств по займам за 2024 г. уменьшилась на 19 199 тыс.руб.

На 31 декабря 2024 г. остаток задолженности ООО «Экспериментальный цех» по краткосрочным займам (процентам) составляет 21 892 тыс. руб.

4. Налоги

Налог на прибыль

По данным бухгалтерского учета за 2024 г. получен убыток в сумме (60 570) тыс. руб., сумма исчисленного налога на прибыль за отчетный период составила 203 тыс.руб.

Налог на добавленную стоимость (НДС)

В 2024 году НДС начислен не был:

В 2024 году НДС к вычету не был принят.

Налог на имущество

За 2024 год начислен налог на имущество в сумме 805 руб.

Взносы в Пенсионный фонд и в Фонд социального страхования

В 2024 году начислены страховые взносы на сумму 44 тыс.руб.

6. Информация о связанных сторонах

Общество контролируется ПАО «Завод имени И.А. Лихачева» (ОГРН 1027700135759).

По состоянию на 31 декабря 2024 г:

Дебиторская задолженность АМО ЗИЛ перед ООО «Экспериментальный цех» отсутствует

Кредиторская задолженность Общества перед АМО ЗИЛ составляет 3 тыс.руб.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий отсутствует.

Судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды:

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	№ дела	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований (штраф, неустойка и т.п.), тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
1	ООО «Экспериментальный цех»	Иванова М.А.	А40-176439/2024	Рассматривается в суде первой инстанции	Взыскание убытков с директора ООО «Салон красоты «Совершенство 21 век» размере 578 049,50 руб.	Высокая

8. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

9. Существенные факторы, оказавшие влияние на финансовые показатели отчетности за 2024 г.

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2024 год.

10. Информация о допущении непрерывности деятельности

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2024 года положительные, в размере 848 721 тыс. руб.

Директор



С.А.Никулин