

Общество с ограниченной ответственностью Научный центр «Наследие Сибири»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО НЦ «Наследие Сибири».

1.2. Юридический адрес – 656015, г.Барнаул, пл.Победы, 12, офис 201.

1.3. Дата государственной регистрации – 02.02.2006.

1.4. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

Для выполнения археологических полевых работ по обследованию земельных участков, испрошенных проектам новостроечных объектов, и составления научной отчетной документации о выполненных исследовательских работах дополнительно привлекаются по договору гражданско-правового характера научные сотрудники (специалисты-археологи с большим опытом работы в области археологии, имеющие ученую степень кандидата исторических наук) и студенты старших курсов исторического факультета университетов.

В случае необходимости определения границы выявленного объекта археологического наследия, по договору гражданско-правового характера привлекается топограф лицензированной проектной организации для выполнения тахеометрической съемки территории объекта археологического наследия.

С учетом сезонного характера деятельности организации (с начала мая до конца октября) содержание в организации штатных сотрудников не целесообразно.

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Участниками являются:

- Мамадаков Юрий Тапасович с долей 50 процентов;
- Богданов Алексей Кононович с долей 25 процентов;
- Сарбашева Елизавета Борисовна с долей 25 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности.

Основной вид деятельности:

- 72.20 – Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук.

Обычный вид деятельности организации - оказание услуг по проведению государственной историко-культурной экспертизы земельных участков с осуществлением локальных земляных работ с последующей разработкой научных отчетов, содержащих результаты обследований.

Дополнительные виды деятельности:

- - 71.12.41 «Деятельность топографо-геодезическая»;
- - 71.12.45 «Инженерные изыскания в строительстве»;
- - 71.12.54 «Работы полевые и изыскания в области гидрометеорологии и смежных с ней областях, экспедиционные обследования объектов окружающей среды с целью оценки уровней загрязнения»;
- - 72.19.9 «Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие, не включенные в другие группировки»;
- - 74.90.6 «Предоставление прочих технических консультаций, деятельность консультантов, кроме архитекторов, проектировщиков и консультантов по управлению»;
- - 79.90.2 «Деятельность по предоставлению экскурсионных туристических услуг»;
- - 91.02 «Деятельность музеев»;

- - 91.03 «Деятельность по охране исторических мест и зданий, памятников культуры».

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере.

Директор Общества: Мамадаков Юрий Тапасович (приказ № СП-16 от 01.02.2023).

Кадровый учет, расчет оплаты труда, налоговую и бухгалтерскую отчетность осуществляет директор Общества Мамадаков Юрий Тапасович.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Учетная политика организации сформирована в соответствии с ПБУ 1/2008 (в отношении показателей (групп показателей), приведенных в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах).

ООО НЦ «Наследие Сибири» как субъект малого предпринимательства, имеющих право на упрощенные способы ведения бухучета, не применяют ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008, ПБУ 2/2008 и т.п. о чем прописано в учетной политике организации. У общества нет необходимости создавать резервы под условные обязательства (суды, гарантии) и начислять отложенные налоговые обязательства (ОНА/ОНО), которые возникают при несовпадении суммы прямых затрат в бухгалтерском и налоговом учете.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

3. Основные средства. Запасы

На балансе организации не числятся основные средства, незавершенные капитальные вложения в основные средства, строительство объектов ОС.

Общество арендует офисное помещение в здании, расположенном по адресу г. Барнаул, пл. Победы, 12. Договор аренды офиса № 201 заключается с Арендатором ежегодно без права выкупа. На отчетный период 2025 год договор субаренды № 28/1 от 01.01.2025 заключен на год до 31.12.2025. Стоимость аренды отражена в Отчете о финансовых результатах в составе строки 2120 «Расходы по обычной деятельности».

Для проведения археологических полевых работ ООО НЦ «Наследие Сибири» использует на безвозмездной основе личные автотранспортные средства учредителей.

Для проведения археологических полевых работ по обследованию земельных участков используются следующие оборудования и инструменты: приборы глобального позиционирования GPS навигаторы Garmin GPSMAP 64 st, ноутбуки, фотокамеры, рулетки лазерные, рулетки механические, компасы, теодолитно-нивелирная рейка, нивелир, масштабные рейки, стрелки, цифры, буквы, лопаты и т.п. Стоимость перечисленного используемого оборудования и инструментов составляет менее 100 000 рублей. У них срок службы меньше года, и списываются в расходы при передаче в работу.

В учетной политике организации прописано, что в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ООО НЦ «Наследие Сибири» устанавливает в бухгалтерском учете такой лимит стоимости ОС, какой применяется в налоговом учете - 100000 рублей, т.е. используемые инструменты и оборудования не считаются основными средствами ни в бухгалтерском, ни в налоговом учете. Имущества со стоимостью ниже лимита сразу списываются на затраты единовременно. Это значит, что их не надо учитывать на счете 01 и амортизировать. Следовательно, их стоимости не включены в строку 1150 «Материальные внеоборотные активы» и в строку 1210 «Запасы».

Кроме того, для составления научной отчетной документации используются личные компьютеры, другая оргтехника, программное обеспечение учредителей ООО НЦ «Наследие Сибири» на безвозмездной основе.

4. Нематериальные активы

Право собственности на результаты исследований земельных участков, испрошенных проектам новостроечных объектов, переходит к Заказчику с момента подписания им акта сдачи-приемки выполненных работ без права вносить изменения в разработанную документацию. За ООО НЦ «Наследие Сибири» остается только право использования результатов исследовательской работы в своей текущей деятельности без права отчуждения третьим лицам. Следовательно, результаты исследований и разработок не являются нематериальными, финансовыми и другими внеоборотными активами.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1657 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 276 тыс. руб. Уменьшение данного показателя незначительно.

10. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 25 февраля 2026 года.

Директор Общества



Ю. Т. Мамадаков