Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО " Наследие"

г. Липецк 02 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "Наследие" (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Наследие"
Сокращенное наименование	ООО "Наследие"
Юридический адрес	398024, Липецкая обл., Липецк г, Победы пр-кт, дом 22, квартира 94
Телефон	+7(4742)527780
Адрес электронной почты	nasledie48@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	4826062199
Код ОКПО	85325716
Код ОКТМО	42701000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	92.52 (Деятельность музеев и охрана исторических мест и зданий)
Дополнительный ОКВЭД	72.20. (Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук)
Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024	3/2

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Лукашову Илье Анатольевичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Директор Лукашов Илья Анатольевич, Решение № 3 от 29.03.2023, сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Лукашов Илья Анатольевич.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 0 руб.;
- по прочим видам деятельности — 8 321 048 руб.;

Затраты составили:

- приобретение материалов — 380 458 руб.;
- амортизация — 648 575 руб.;
- ФОТ — 1 581 136 руб.;
- налоги (страховые взносы, транспортный налог) — 408 830 руб.;
- автострахование — 54 041 руб.;
- аренда помещений — 365 924 руб.;
- услуги связи — 36 133 руб.;
- программное сопровождение — 36 692 руб.;
- услуги сторонних организаций — 4 291 920 руб.
- прочие расходы (услуги банка и пр.) — 145 040 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.

- Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
- Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Директор ООО "Наследие" _____ / Лукашов И.А./

Главный бухгалтер ООО " Наследие" _____ / Лукашов И.А./