Общество с ограниченной ответственностью "ГОЛОС.ПРОЕКТ"

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

1. Основные виды экономической деятельности

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью "Голос.Проект"
Сокращенное наименование Общества: ООО "Голос.Проект".
Место нахождения Общества: 454100, Челябинская область, г Челябинск, ул Аношкина, д. 12, н/п 8, каб.602
Общество зарегистрировано 18.02.2008 г. за основным государственным регистрационным номером 1087447002367
Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:
Директор Лобанова Ольга Анатольевна
Размер уставного каптала – 20 000,00 (двадцать тысяч) рублей.
Высшим органом управления и контрольным органом Общества является Единственный участник – ООО Группа Голос", с долей в уставном капитале 100%.
Основной вид деятельности Общества: Деятельность в области аккредитации (ОКВЭД 71.12.63)
Среднегодовая численность работников Общества на 31.12.2025 г. – 164 человек, на 31.12.2024 – 171 человек.
Обособленных подразделений нет.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные средства: Учет ведется по ФСБУ 6/2020. Лимит стоимости для признания ОС составляет 100 000 руб. Амортизация начисляется линейным способом.

Запасы: Учет ведется по ФСБУ 5/2019. Оценка при отпуске — по методу ФИФО

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

нематериальных активов - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	14 499	(13 721)	-	-	-	(273)	-	-	-	-	-	14 499	(13 994)
	За 2024 г.	14 551	(12 978)	-	-	-	(795)	-	-	-	-	-	14 499	(13 721)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	14 499	(13 721)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14 551	(12 978)	-	-	-	(795)	-	-	-	-	-	14 499	(13 721)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	26 725	(36)	20 833	-	-	(16 345)	-	-	-	47 558	(16 381)
	За 2024 г.	-	-	73 352	-	-	10 205	-	-	-	26 725	(36)
в том числе: 2025_ППА_Договор №ИП-I-12-17 от 01.07.2017 г. аренды нежилого помещения	За 2025 г.	26 725	(36)	20 833	-	-	(16 345)	-	-	-	47 558	(16 382)
	За 2024 г.	-	-	26 725	-	-	(36)	-	-	-	26 725	(36)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	85 802	-	326 315	(277 216)	-	-	X	X	134 901	-
	За 2024 г.	71 683	-	310 690	(296 571)	-	-	X	X	85 802	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	За 2025 г.	42	-	2 429	(2 470)	-	-	159	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 074	(5 032)	-	-	1 491	-	42	-
Затраты в незавершенном производстве	За 2025 г.	85 761	-	323 886	(274 746)	-	-	-	-	134 901	-
	За 2024 г.	71 683	-	305 612	(291 534)	-	-	-	-	85 761	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	195 252	-	30 484	-	(166 252)	-	-	-	59 484	-
	За 2024 г.	136 367	-	151 937	-	(93 088)	-	-	36	195 252	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	193 935	-	28 966	-	(165 467)	-	-	-	57 434	-
	За 2024 г.	128 848	-	150 669	-	(85 582)	-	-	-	193 935	-
Авансы выданные	За 2025 г.	876	-	270	-	(784)	-	-	-	362	-
	За 2024 г.	7 464	-	843	-	(7 431)	-	-	-	876	-
Прочая	За 2025 г.	441	-	1 248	-	(1)	-	-	-	1 688	-
	За 2024 г.	55	-	425	-	(75)	-	-	36	441	-
Итого	За 2025 г.	195 252	-	30 484	-	(166 252)	-	-	X	59 484	-
	За 2024 г.	136 367	-	151 937	-	(93 088)	-	-	X	195 252	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	233 650	55 450	11 204	(211 156)	-	-	89 148
	За 2024 г.	71 848	181 426	11 027	(30 650)	-	-	233 650
в том числе: Займы	За 2025 г.	233 650	55 450	11 204	(211 156)	-	-	89 148
	За 2024 г.	71 848	181 426	11 027	(30 650)	-	-	233 650
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	44 958	34 145	-	(44 446)	-	-	34 657
	За 2024 г.	17 471	30 335	328	(3 212)	-	36	44 958
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	222	760	-	(180)	-	-	802
	За 2024 г.	201	141	-	(120)	-	-	222
Авансы полученные	За 2025 г.	4 011	326	-	(3 541)	-	-	796
	За 2024 г.	1 372	3 852	-	(1 213)	-	-	4 011
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	27 146	17 633	-	(27 146)	-	-	17 633
	За 2024 г.	6 353	22 316	328	(1 851)	-	-	27 146
Прочая	За 2025 г.	13 579	15 426	-	(13 579)	-	-	15 426
	За 2024 г.	9 545	4 026	-	(28)	-	36	13 579
Итого	За 2025 г.	278 608	89 595	11 204	(255 602)	-	X	123 805
	За 2024 г.	89 319	211 761	11 355	(33 862)	-	X	278 608

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	16 290	25 111	(23 836)	(397)	17 168
	За 2024 г.	11 945	23 532	(19 184)	(3)	16 290
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	За 2025 г.	16 290	25 111	(23 836)	(397)	17 168
	За 2024 г.	11 945	23 532	(19 184)	(3)	16 290

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 470	5 020
Затраты на оплату труда	256 077	237 706
Отчисления на социальные нужды	49 214	42 286
Амортизация	16 619	11 000
Прочие затраты	8 980	17 911
Итого по элементам	333 360	313 923
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(51 479)	(14 078)
Итого расходы по обычным видам деятельности	281 881	299 845