

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ООО "ЦИОМ "ГОЛОС СОВЕСТИ"

г. Тюмень

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "ЦИОМ "ГОЛОС СОВЕСТИ" (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024, 2023 год, 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 "ЦИОМ "ГОЛОС СОВЕСТИ"
Сокращенное наименование	ООО "ЦИОМ "ГОЛОС СОВЕСТИ"
Юридический адрес	625000, Тюменская обл, Тюмень г, Водопроводная ул, дом № 36, оф.3
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7203421335
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	73.20 Исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения
Дополнительный ОКВЭД (Вид деятельности)	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Среднегодовая численность сотрудников	1
Основной Расчетный счет	40702810310150001247, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО) БИК 044525411

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала, основные факты деятельности.

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.
25% принадлежит учредителю — Гулевич Майе Владимировне
25% принадлежит учредителю — Роженцеву Сергею Валерьевичу
50% принадлежит учредителю — Мищенко Владимиру Александровичу

1.3 Информация об органах управления

Директор Гулевич Майя Владимировна

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 300 000,00 руб.;
- по прочим видам деятельности — 1 800 000,00 руб.;

Затраты составили:

- Аренда рекламного места – 1 061 652,00
- Электроснабжение рекламной конструкции – 109 788,00
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ – 161,21
- Заработная плата - 26 873,95
- Страховые взносы- 8 062,19
- Обслуживание компьютерных программ – 4 379,00
- Оплата процентов по полученным займам – 57 790,91
- Расходы на услуги банков – 17 760,00

Остатки денежных средств и основные статьи расходования денежных средств составили:

Остаток расчетного счета	на 31.12.2025г.	На 31.12.2024 г.
40702810310150001247, ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ"	4 411,06	17 380,71

Поступления денежных средств за 2025 год:

- Поступление по договору аренды – 2 427 097,00 руб.
- Возврат задатков – 76 500,00

Расходование денежных средств за 2025 год:

- Расходы по обслуживанию компьютерных программ – 4 379,00
- Выплата заработной платы – 23 437,46
- НДФЛ, страховые взносы – 11 725,39
- Перечисление по договорам займов – 1 195 006,80
- Оплата по договору аренды рекламного места – 1 216 440,00
- Услуги банка – 17 760,00
- УСН за 2024г. - 47 818,00

Основные средства, материальные запасы.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет материальных запасов и объектов основных средств

Дебиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество имеет остаток дебиторской задолженности покупателей, поставщиков, прочих дебиторов.

— Переплата на ЕНС налог УСН за 2025г - 21 828, 00

Кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество имеет остаток кредиторской задолженности:

— Задолженность по договору займа с ООО «А-СИТИ» - 180 538, 61

— Задолженность перед ИП Роженцева Е.А. – 70 000, 00

— Задолженность по налогам (срок оплаты 28.03.2026) – 2 000, 00

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.

Ведение бухгалтерского учета возложено на аутсорсинговую компанию, ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

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.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.