

Пояснения
к годовому бухгалтерскому отчету
**Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР ИСПЫТАНИЙ
СЧЕТЧИКОВ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ" за 2025 г.**
12.03.2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ЦЕНТР ИСПЫТАНИЙ СЧЕТЧИКОВ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ" далее Общество (Код ОКПО 06640982, ИНН/КПП 7725355910/772601001) зарегистрировано 10.02.2017 г., основной государственный регистрационный номер 1177746127283, присвоен ИФНС по г. Москве.

Местонахождение ООО "ЦИСЭЭ":

Юридический адрес 117587, Москва г, Варшавское ш, дом № 125, строение 1, ЭТ,С,ПОМ,К 2,11,ХИВ,47

Фактический адрес: адрес 117587, Москва г, Варшавское ш, дом № 125, строение 1, ЭТ,С,ПОМ,К 2,11,ХИВ,47

На 31.12.2025 г. уставный капитал общества составляет 10 000 руб. 00 копеек (Десять тысяч рублей 00 копеек).

Состав участников:

С 27.05.2022 г. - Бакуменко Андрей Викторович, номинальная стоимость доли (в рублях) – 550,00 руб, размер доли (в процентах) – 5,50

С 27.05.2022 г. - Батура Даниил Сергеевич, номинальная стоимость доли (в рублях) – 500,00 руб, размер доли (в процентах) – 5,00

С 27.05.2022 г. - АО «БИЗНЕС-СФЕРА», номинальная стоимость доли (в рублях) – 8 9500,00 руб, размер доли (в процентах) – 89,50

Уставный капитал оплачен полностью.

С 23.07.2024 г. – Генеральный директор Общества Паршин Владимир

С 06.06.2022 г. по 08.06.2025 г. – Главный бухгалтер Общества – Меркулов Игорь Евгеньевич.

С 09.06.2025 г. – Главный бухгалтер Общества – Петрова Елена Бериккалиевна.

По состоянию на 01.01.2026 г. среднесписочная численность работающих составляет 1 человек.

Основные виды деятельности общества:

- Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

1.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется Главным бухгалтером с применением программного обеспечения 1С 8.3.

1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Общероссийского классификатора основных средств (ОКОФ), утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640.

1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе материально-производственных запасов.

1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости.

1.7. В 2025 году изменения, оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской отчетности, не вносились.

2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.1. По налогу на добавленную стоимость для целей налогообложения моментом определения налоговой базы по НДС считается день отгрузки (передачи) товаров, работ, услуг.

2.2. Общество ведет отдельный учет налога на добавленную стоимость.

2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод по средней себестоимости.

2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Общероссийского классификатора основных средств (ОКОФ), утвержденной постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 № 640.

2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.6. Общество создает резервы на оплату отпусков.

2.7. Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Характеристика финансового состояния

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2025 г. составила 133 104 тыс. руб.

Выручка от реализации за 2025 год – 1 500 тыс. руб.

Себестоимость реализации за 2025 г составила 3 876 тыс.руб.

Статья затрат	Сумма, руб.
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	4 252,82
Информационно-консультационные услуги	5 000,00
Оплата труда	2 330 086,55
Ремонтные работы	837 166,66
Страховые взносы	699 433,32
Итого	3 875 939,35

Управленческие расходы за 2025 г – 2112 тыс.руб.

Статьи затрат	Сумма, руб.
Амортизация	7 733,34
Аренда	505 800,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	2 606,19
Оплата труда	1 219 092,60
Программное обеспечение	7 050,00
Прочие затраты	885,09
Работы по проверке оборудования	3 175,00
Страховые взносы	366 251,42
Итого	2 112 593,64

Прочие доходы за 2025 год- 6 127 тыс. руб.

Восстановление резерва по сомнительным долгам.

Прочие расходы за 2025 г – 71 тыс.руб.

Статья затрат	Сумма, руб.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	6 000,00

Прочие внереализационные доходы и расходы	0,01
Прочие внереализационные доходы и расходы (НЕ ПРИНИМАЕМЫЕ)	24 306,00
Расходы на услуги банков	29 922,50
Списание выделенного НДС на прочие расходы (начисление)	177,03
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком давности/нереальной к взысканию	10 312,00
Итого	70 717,54

Бухгалтерская прибыль до налогообложения за 2025 г. составила 1 568 тыс. руб.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г

АКТИВ

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Строка 1150 баланса «Основные средства»:

Общество имеет на балансе основные средства в размере 13 тыс.руб.:

Руб.

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период			На конец периода
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Начисление амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	
Ноутбук Asus i-3, Linux	38 666,67	18 044,43	20 622,24	7 733,34	38 666,67	25 777,77	12 888,90
Итого	38 666,67	18 044,43	20 622,24	7 733,34	38 666,67	25 777,77	12 888,90

Строка 1180 баланса «Отложенные налоговые активы»:

По состоянию на 31.12.25 г. по данной строке отражены отложенные налоговые активы в сумме 50 752 тыс.руб.

Строка 1190 Баланса «Прочие внеоборотные активы»:

Расходы будущих периодов, лицензи на программу 1С – 3 тыс. руб.

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Строка 1230 баланса «Дебиторская задолженность» - 84 898 тыс. руб.:

В составе дебеторской задолженности отражены:

1. Задолженность по авансам выданным при расчете с поставщиками и подрядчиками – 2 тыс. руб.

Руб.						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.02	18 978,00		19 860,00	36 838,00	2 000,00	
АСТРАЛ-СОФТ ООО	2 000,00				2 000,00	
ВЛАДИМИРСКИЙ ЗАВОД "ЭТАЛОН"	6 000,00			6 000,00		
ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	1 220,00			1 220,00		
ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	2 462,00			2 462,00		
ПОЧТА РОССИИ АО	1 296,00			1 296,00		
ПРИСТ АО			3 810,00	3 810,00		
РАД АО			5 000,00	5 000,00		
СЕРТУМ-ПРО ООО			4 000,00	4 000,00		
ТАКСКОМ ООО	6 000,00			6 000,00		
Ю-СОФТ СТАРТ ООО			7 050,00	7 050,00		
Итого	18 978,00		19 860,00	36 838,00	2 000,00	

2. Задолженность покупателей и заказчиков - 7 900 тыс. руб:

Руб.						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.01	203 588 669,97		1 799 514,00	6 126 960,00	199 261 223,97	
ТЕЛЕМАТИЧЕСКИЕ РЕШЕНИЯ ООО	203 588 669,97			6 126 960,00	197 461 709,97	
Филиал ПАО "Россети Центр" - "Ярэнерго"			1 799 514,00		1 799 514,00	
Итого	203 588 669,97		1 799 514,00	6 126 960,00	199 261 223,97	

Величина дебиторской задолженности уменьшена на сумму созданного резерва по сомнительным долгам – 191 362 тыс.руб.

3. Расчеты по налогам и сборам – 373 тыс.руб.
4. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 74 000 тыс.руб.,

Строка 1250 баланса «Денежные средства»:

По состоянию на 31.12.2025 г. остаток денежных средств на расчетных счетах Общества составил – 61 тыс. руб

ПАССИВ

Долгосрочные обязательства.

Строка 1420 баланса «Отложенные налоговые обязательства»:

Сумма отложенных налоговых обязательств на 31.12.2025 г составила 3 тыс.руб.

Строка 1520 баланса «Кредиторская задолженность»:

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 1 314 тыс. руб.:

1. Задолженность по налогам и сборам на 31.12.2025 г составила 175 тыс.руб
2. Задолженность перед поставщиками и подрядчиками составила 1 005 тыс. руб.

Руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
60.01			632 820,00	1 637 420,00		1 004 600,00
ПРИСТ АО			3 810,00	3 810,00		
ПРОФЭНЕРГО ООО				1 004 600,00		1 004 600,00
РАД АО			5 000,00	5 000,00		
СЕРТУМ-ПРО ООО			4 000,00	4 000,00		
ТАКСКОМ ООО			6 000,00	6 000,00		
ТЕЛЕМАТИЧЕСКИЕ РЕШЕНИЯ ООО			606 960,00	606 960,00		
Ю-СОФТ СТАРТ ООО			7 050,00	7 050,00		
Итого			632 820,00	1 637 420,00		1 004 600,00

Строка 1540 баланса «Оценочные обязательства»:

На 31.12.2025 г был сформирован резерв предстоящих расходов по оплате отпускных в сумме 438 тыс.руб.

Связанные стороны ООО «Телематические Решения»

ООО «Телематические решения» (ИНН 7725339890) и Общество управляются одним и тем же Генеральным директором Паршиным В.М. Между ООО «Телематические решения» и ООО «ЦИСЭЭ» в 2025 году произошли следующие взаимоотношения:

- Договор аренды нежилых помещений от 11.01.2021 г. Арендуемая площадь – 56,2 кв.м. по адресу г. Москва, Варшавское ш., д. 125, к.1

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
60			606 960,00	606 960,00		
60.01			606 960,00	606 960,00		
ТЕЛЕМАТИЧЕСКИЕ РЕШЕНИЯ ООО			606 960,00	606 960,00		
Договор аренды нежилых помещений от 11.01.2021			606 960,00	606 960,00		
Итого			606 960,00	606 960,00		

- Договор № 003/12-2019 от 24.12.2019 г. Оказание услуг поверки. В 2025 г. услуги не оказывались, накопленная задолженность за ранее оказанные услуги частично была зачтена из обязательств по договору Аренды, частично оплачена денежными средствами.

- Договор займа №ТР-20231218-2 от 18.12.2023. Сумма займа 74 000 000,00 руб. Займ беспроцентный.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
76.09	74 000 000,00				74 000 000,00	
ТЕЛЕМАТИЧЕСКИЕ РЕШЕНИЯ ООО	74 000 000,00				74 000 000,00	
Договор займа №ТР-20231218-2 от 18.12.2023	74 000 000,00				74 000 000,00	
Итого	74 000 000,00				74 000 000,00	
Итого развернутое	74 000 000,00				74 000 000,00	

События после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

Непрерывность деятельности ООО «ЦИСЭЭ»

ООО «ЦИСЭЭ»

- не планирует прекращение деятельности;

- не планирует необоснованного использования заемных средств для финансирования долгосрочных активов в следующем за отчетным годом;

- С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор _____ В.М. Паршин

Главный бухгалтер _____ Е.Б. Петрова

