Общество с ограниченной ответственностью

«Центр по ценообразованию и информационным технологиям в промышленности, энергетике и строительстве»

650000, РФ, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, пр. Кузнецкий, 18
тел: (8-3842) 34-86-01, 34-85-21
e-mail: cips.priemnaya@yndex.ru
ИНН 4205275892 / КПП 420501001

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ЦИТС»

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЦИТС» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 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 «Центр по ценообразованию и информационным технологиям в промышленности, энергетике и строительстве»
Сокращенное наименование	ООО «ЦИТС»
Юридический адрес	650000, Россия, Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, пр-т Кузнецкий, д. 18
Фактический адрес	650000, Россия, Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, пр-т Кузнецкий, д. 18

Почтовый адрес	650000, Россия, Кемеровская область – Кузбасс, г. Кемерово, пр-т Кузнецкий, д. 18
Телефон	8 (3842) 34-86-01
Адрес электронной почты	cips.priemnaya@yndex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	4205275892
Код ОКПО	16702276
Код ОКТМО	32701000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	63.11.1 Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов
Дополнительный ОКВЭД	46.49.3 Торговля оптовая книгами, газетами и журналами, писчебумажными и канцелярскими товарами 46.90 Торговля оптовая неспециализированная 47.41 Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах 47.61 Торговля розничная книгами в специализированных магазинах 58.14 Издание журналов и периодических изданий 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения 62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий 62.09 Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая 63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность 69.10 Деятельность в области права 69.20 Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по проведению финансового аудита, по налоговому консультированию 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и автор-

	ского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие 72.20 Научные исследования и разработки в области общественных и гуманитарных наук 85.23 Подготовка кадров высшей квалификации 85.42 Образование профессиональное дополнительное
Среднегодовая численность сотрудников 2025	5

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 (десять тысяч) руб. 00 коп., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Нефедову Владимиру Михайловичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Сергеенкова Анна Владимировна, Решение от 16.10.2025 сроком до 15.10.2026г.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 7 027 340 (семь миллионов двадцать семь тысяч триста сорок) руб. 50 коп.

Затраты составили:

- погашение кредиторской задолженности, в том числе расходы по обычным видам деятельности — 7 012 318,31 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 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.

3. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса

3.1. По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражено приобретение компьютерной техники.
3.2. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены следующие остатки:
— Сальдо на конец периода по дебету счета 50 «Касса» = 19 183,58 руб.;
— Сальдо на конец периода по дебету счета 51 «Расчетные счета» = 8 689,35 руб.;
— Сальдо на конец периода по дебету счета 50.03 «Денежные документы» = -13 193,00 руб.
3.3. По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» отражена сумма по счетам учета:
— Сальдо на конец периода по дебету счета 50.03 «Денежные документы» = 13 193,00 руб.;
— Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 «Расчеты по авансам выданным» = 16 640,12 руб.;
— Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12 «Налог при упрощенной системе налогообложения» = 75 144,00 руб.;
— Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90 «Единый налоговый счет» = 1 629,84 руб.;
— Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто «Виды платежей в бюджет (фонды)» = 929,94 руб.;
— Сальдо на конец периода по дебету счета 70, развернутое по субконто «Работники организации» = 5 674,63 руб.;
— Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", «Договоры» = 8 400,00 руб.
3.4. По строке 1300 «Капитал» отражены суммы по счетам учета:
— Сальдо на конец периода по кредиту счета 80 = 10 000,00 руб.;
— Сальдо на конец периода по дебету счета 84 = -3 103 054,48 руб.
3.5. По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражен долгосрочный заём в сумме 846 000,00 руб.
3.6. По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражена задолженность перед контрагентами в сумме 2 494 035,27 руб.

Дата подписания отчетности:
«19» марта 2026г.

Директор ООО «ЦИТС» _____ А. В. Сергеенкова