

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

04.03.2026

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

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

1.1. Общая информация об организации

Наименование организации ООО "Гранд-Оренбург"

ИНН/КПП - 5610118901//561001001

ОГРН - 1075658031239

Дата государственной регистрации - 20.12.2007 г.

Юридический адрес организации – 460024, Оренбургская обл., г.Оренбург, ул.Туркестанская, д.5, оф.419

Почтовый адрес организации – 460024, Оренбургская обл., г.Оренбург, ул.Туркестанская, д.5, оф.419

Участник - Дзюбанова Наталия Викторовна (доля в уставном капитале 100%).

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах общества

Единоличный исполнительный орган Общества – директор -Резбаев Ильшат Хусаинович (с 20.12.2007 г.)

Контрольный орган – единственный участник общества Дзюбанова Наталия Викторовна . (с 02.10.2020 г.)

1.3.Основные виды деятельности Общества

Основной вид деятельности Общества – 46.51.2 Торговля оптовая программным обеспечением.

1.4. Информация о численности персонала Общества

Среднегодовая численность сотрудников Общества за 2025 год составила 3 человека..

1.5. Информация об элементах и изменениях в учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Учетная политика утверждена приказом №1УП/2011 от 30.12.2011.

В 2025 году в учетную политику вносились следующие изменения :

- к основным средствам в 2025 году относятся активы, превышающие по стоимости сумму 100 тыс.руб.

Сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) и ликвидационная стоимость определяются самостоятельно на дату ввода объекта в эксплуатацию, и указывается в акте о вводе в эксплуатацию.

Способ начисления амортизационных отчислений – линейный.

Способ оценки запасов - по средней себестоимости.

Учет реализации материалов:

- в 2024 году с применением счета 91 «Прочие расходы»

- в 2025 году с применением счета 90 «Продажи»

Расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся с применением счета 97 (Расходы будущих периодов). Резервы не создаются.

2. Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг.

Выручка от реализации в 2025 году составила 37 554 т.р., 99,93 % от реализации на использование программ для ЭВМ и Баз данных путем распространения простых (неисключительных) лицензий по сублицензионным договорам и сопутствующих услуг.

Выручка от реализации в 2024 году составила 33 763 т.р., 100 % от реализации на использование программ для ЭВМ и Баз данных путем распространения простых (неисключительных) лицензий по сублицензионным договорам и сопутствующих услуг.

2.1. Порядок признания выручки

Выручка от реализации прав по сублицензионным договорам признается по дате передачи прав по передаточному документу (акт, УПД).

3. Состав прочих доходов и расходов

3.1. Состав прочих доходов (тыс.руб.)

№№ п.п.	Наименование статьи	2025	2024
1	Реализация прочего имущества	-	28 тыс.руб.
2	Банковский процент	52 тыс.р.	303 тыс.руб.
3	Списание кредиторской задолженности	-	
	Итого прочие доходы	52 тыс.р.	331 тыс.р.

3.2. Состав прочих расходов (тыс.руб.)

№№ п.п.	Наименование статьи	2025	2024
1	Списание дебиторской задолженности	-	-
2	Услуги банка	64 тыс.р.	89 тыс.р.
3	Реализация прочего имущества	-	21 тыс.р.
4	Прочие расходы	3 т.р.	
	Итого прочие расходы	67 тыс.р.	110 тыс.р.

4. Раскрытие информации строк баланса по критерию существенности:

- строка 1250 бухгалтерского баланса за 2025 год в размере 1 454 тыс.руб. состоит из денежных средств на расчетных счетах, из них 1 000 тыс.руб. расположены на краткосрочных депозитных счетах в банке.

- в 2024 году денежные средства на краткосрочных депозитных счетах в размере 5 000 тыс.руб. отражены в строке 1240.

- строка 1240 бухгалтерского баланса за 2025 год в размере 1 020 тыс.руб. состоит из дебиторской задолженности в размере 987 тыс.руб. и прочих оборотных активов в размере 33 тыс.руб.

- строка 1240 бухгалтерского баланса за 2024 год в размере 5 891 тыс.руб. состоит из дебиторской задолженности в размере 857 тыс.руб., прочих оборотных активов в размере 34 тыс.руб. и денежных средств на краткосрочных депозитных счетах в размере 5 000 тыс.руб.

- строка 1300 в 2025 году в размере 2 277 тыс. руб. состоит из уставного капитала в размере 10 тыс. руб. и чистой, нераспределенной прибыли в размере 2 267 тыс.руб.

- строка 1300 в 2024 году в размере 6 099 тыс. руб состоит из уставного капитала в размере 10 тыс. руб. и чистой, нераспределенной прибыли в размере 6 089 тыс.руб.

5. События после отчетной даты

События на 04.03.2026 г. (специальная военная операция, санкции, введенные против Российской Федерации) не имели существенного негативного влияния на деятельность Общества.

6. Прочая информация.

В 2025 году организация выплачивала дивиденды единственному участнику общества в размере 13 700 тыс.руб.

В 2024 году организация выплачивала дивиденды единственному участнику общества в размере 17 600 тыс.руб.

Директор ООО " Гранд-Оренбург "

И.Х Резбаев