Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год
ООО Фирма «ГРОГ»
составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023
«Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью Фирма «ГРОГ»
Сокращенное наименование	ООО Фирма «ГРОГ»
Юридический адрес	636037, Томская область, г. Северск, ул. Солнечная, д. 21, кв. 118
ИНН/КПП	7024005586/702401001
ОГРН	
Кем управляется	Единолично директором

Основным видом деятельности ООО Фирма «ГРОГ» является разработка компьютерного программного обеспечения (ОКВЭД 62.01). Доходы от разработки программного обеспечения являются доходами от обычных видов деятельности.

Другими обычными видами деятельности ООО Фирма «ГРОГ» являются:

- 62.02 – консультативная и работы в области компьютерных технологий;
- 72.19 – научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

Другими обычными видами деятельности ООО Фирма «ГРОГ» в 2025 году не занималась.

ООО Фирма «ГРОГ» относится к микропредприятиям и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы».

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО Фирма «ГРОГ» на 2025г. утверждена приказом директора от 26 декабря 2024г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную

форму ведения бухучета с использованием двойной записи и не ведет регистров.

Учет доходов и расходов ведется методом «по отгрузке». Принят критерий существенности, равным 5% от валюты баланса.

Раздел 3

Расшифровка дебиторской (ДЗ) и кредиторской задолженности (КЗ)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г. (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная ДЗ	204	2779	2561	422

Краткосрочная ДЗ – неоплаченные «Заказчиком» счета за выполненные работы по основному виду деятельности.

Единственным «Заказчиком» является АО «СХК».

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г. (тыс. руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025г. (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Краткосрочная КЗ	274	2789	2642	421

Краткосрочная КЗ – не выплаченная заработная плата сотрудникам предприятия и не оплаченные налоги на заработную плату.

Раздел 4

Расшифровка доходов и расходов

Выручка по основному виду деятельности ООО Фирма «ГРОГ» за 2025 год составляет 2779 тыс. рублей.

Прочие доходы отсутствуют.

Расходы по основному виду деятельности составляют 2747 тыс. рублей.

Структура расходов по основному виду деятельности:

- заработная плата сотрудникам предприятия;

- налоги на заработную плату (единый социальный налог, страхование от несчастных случаев на производстве).

Прочие расходы составляют 16 тыс. рублей.

Структура прочих расходов:

- оплата банку за перечисление заработной платы на банковские карточки;

- больничные за счет средств работодателя;

- профилактика принтера и картриджа.

Директор ООО Фирма «ГРОГ» В.Е. Горохов

24.03.2026г.