

Пояснительная записка
к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «КОСМОКЛИНИК»

г. Сургут

17 марта 2026 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОСМОКЛИНИК» (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 «КОСМОКЛИНИК»

Сокращенное наименование: ООО «КОСМОКЛИНИК»

Юридический адрес: 628403, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра а.окр, г Сургут, ул Университетская, 9 / пом 21

Фактический адрес: 628403, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра а.окр, г Сургут, ул Университетская, 9 / пом 21

Почтовый адрес: 628403, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра а.окр, г Сургут, ул Университетская, 9 / пом 21

Телефон: +79224471121

Адрес электронной почты: kosmokkv1984@mail.ru

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 8602297152

Код ОКПО: 44050016

Код ОКТМО: 71876000001

Основной ОКВЭД (Вид деятельности): 96.02.2 (Предоставление косметических услуг парикмахерскими и салонами красоты)

Дополнительный ОКВЭД: 47.19 (Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах); 47.75.3 (Торговля розничная предметами личной гигиены в специализированных магазинах); 86.90 (Деятельность в области медицины прочая); 86.90.3 (Деятельность массажных салонов); 96.02 (Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты); 96.02.1 (Предоставление

парикмахерских услуг); 96.09 (Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки).

Среднесписочная численность сотрудников: 3

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала:

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Копыловой Ксении Владимировне.

1.3 Информация об органах управления: Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Пугачев Дмитрий Сергеевич, Решение № 6 от 28.11.2024, на срок, предусмотренный Уставом Общества.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 7 029 861,00 руб.;
- по прочим видам деятельности — 0,00 руб.;
- прочие доходы — 0,00 руб. (продажа ОС).

Затраты составили:

- приобретение ОС — 0,00 руб.;
- амортизация ОС — 0,00 руб.;
- приобретение материалов — 28 880,00 руб.;
- аренда помещений и расчеты с поставщиками — 2 587 276,84 руб.;
- прочие расходы — 146 590,70 руб.
- оплата труда, налоги и взносы — 4 087 421,87 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 генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на ООО «ЦГБ» (аутсорсинг).

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 %.

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.
- Доходы и расходы:
 - учет доходов и расходов ведется методом начисления.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - финансовый результат от текущей деятельности — это разница между доходами и расходами, которая образует налоговую базу. На эту базу в 2025 году применялась льготная налоговая ставка 5%, а в случае получения убытка минимальная ставка 1%.

Дата подписания отчетности:

«17» марта 2026 г.