Пояснительная записка к Финансовой отчетности

за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СН Косметикс»
Сокращенное наименование	ООО "СН Косметикс"
ИНН	5032342905
КПП	503201001
ОГРН	1225000069513
Юридический адрес	143002, Московская область, г.о. Одинцовский, г Одинцово, ул Акуловская, д. 2А, кв. 305
Налогообложение	ОСНО

1 Общая информация об организации

ООО "СН Косметикс" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.
Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.
Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами (ОКВЭД 46.45).

Учетная политика
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Расшифровка Строк Бухгалтерского Баланса:

Строка 1150 "Материальные внеоборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г Отсутствуют

Строка 1170 "Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г." Отсутствуют

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	11 530 766,30
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 43	5 466 354,01
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 45	1 406 008,09
+ плюс	
Итого по строке:	**18 403 128,40**

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	126 593,00
Итого по строке:	**126 593,00**

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03	2 000 000,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	16 546,60
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 19	1 032 963,06
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	7 543 284,72
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02 по договорам, с признаком отражения в балансе не отнесенным к "Основным средствам", "Инвестиционной недвижимости", "Нематериальным активам", "Прочим внеоборотным активам", "Запасам" или "Прочим оборотным активам"	349 934,67
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	1 799 905,15
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	498 065,09
+ плюс	
Итого по строке:	**13 240 706,29**

Строка 1300 "Капитал", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	10 000,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	3 610 950,93
Итого по строке:	**3 620 950,93**

Строка 1410 "Долгосрочные заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.03	24 730 000,00
Итого по строке:	**24 730 000,00**

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	307 670,87
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	6 579,50
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-10 211,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	34 428,43
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1	424 145,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	843 850,97
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	13 018,50
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	89,34
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	1 799 905,15
Итого по строке:	**3 419 476,76**

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах:

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.01.1, 90.01.2, 90.03, 90.04 и 90.05	
90.01.1	16 523 993,93
90.03	(2 754 361,53)
Итого по показателю:	**13 769 632,40**

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже. *Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей*	
Себестоимость продаж	(3 839 805,27)
Коммерческие расходы	0,00
Управленческие расходы	(5 390 237,58)
Итого по обобщенной группе показателей:	**(9 230 042,85)**

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
90.02.1	(3 839 805,27)
Итого по показателю:	**(3 839 805,27)**

Коммерческие расходы (2210) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.07.1 и 90.07.2	
90.07.1	0,00

Итого по показателю:	**0,00**

Управленческие расходы (2220) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.08.1 и 90.08.2	
90.08.1	(5 390 237,58)
Итого по показателю:	**(5 390 237,58)**

Прочие доходы - за 2025 г.	
Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже. *Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей*	
Доходы от участия в других организациях	0,00
Проценты к получению	68 010,12
Прочие доходы	3 000,96
Итого по обобщенной группе показателей:	**71 011,08**

Прочие расходы (2350) - за 2025 г.	
1. Операции с инструментами финансового рынка	0,00
2. Сдача имущества в аренду или субаренду	0,00
3. Реализация и ликвидация внеоборотных активов	0,00
4. Расходы от снижения стоимости активов	0,00
5. Отчисления в оценочные резервы	0,00
6. Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	0,00
7. Результаты инвентаризации	0,00
8. Иная операционная деятельность	(28 717,00)
9. Курсовые разницы	0,00
10. Статьи, не включенные ни в один другой показатель отчета	(8 000,00)
Итого по группе показателей:	**(36 717,00)**

Налог на прибыль (доходы) организаций - за 2025 г.	
Это обобщенная группа показателей, она рассчитывается суммированием показателей (групп показателей), описанных ниже. *Среди таких показателей может определяться группа показателей, имеющая наибольший удельный вес в данной обобщенной группе показателей*	
Текущий налог на прибыль организаций	(1 060 578,72)
Отложенный налог на прибыль организаций	0,00
Налог при упрощенной системе налогообложения	0,00
Налог при Автоматизированной упрощенной системе налогообложения	0,00
Налог на профессиональный доход	0,00
НДФЛ индивидуального предпринимателя	0,00
Итого по обобщенной группе показателей:	**(1 060 578,72)**