

Пояснительная записка к
Упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общество с ограниченной ответственностью "КОСМИРА" (ИНН 9717157717)
за 2025 год

1. Общие сведения о деятельности Общества с ограниченной ответственностью "КОСМИРА".

Общество с ограниченной ответственностью "КОСМИРА" (сокращенно ООО «КОСМИРА») Юридический адрес 129226, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Ростокино, ул Сельскохозяйственная, дом 17, корпус 1, помещение 9/П.

Основной вид деятельности – Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами.

Среднесписочная численность сотрудников Организации на 31.12.2025г. - 1 человек. Численность работников организации: 3 человека.

Уставный капитал составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

2. Сведения об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Порядок формирования показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах (ОФР) основан на принципах соответствия, осмотрительности и двойной записи, регулируется ФСБУ (в частности, ФСБУ 4/2023). Баланс отражает активы и пассивы на отчетную дату (сальдо счетов), а ОФР — доходы и расходы за период (оборот счетов 90, 91). Основная взаимосвязь — чистая прибыль (строка 2400 ОФР) увеличивает капитал в балансе.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Расшифровка основных строк баланса

3.1 Запасы

По состоянию на 31.12.2025г. остаток материальных запасов составляет 1 203 тыс. рублей.

3.2 Дебиторская задолженность

Расшифровка	Сумма на 31.12.2025г (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2024г (тыс.руб.)
Поставщики и подрядчики	402	987
Покупатели и заказчики	1 355	178
Налоги и сборы	140	243
Расчеты с сотрудниками	65	0
Прочие контрагенты	51	51
ИТОГО	2 013	1 459

3.3 Долгосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.2025г. у ООО «КОСМИРА» имеется 1 долгосрочный займ от Андреевой Ирины Юрьевны на сумму 1 282 тыс. рублей.

3.4 Кредиторская задолженность

Расшифровка	Сумма на 31.12.2025г (тыс.руб.)	Сумма на 31.12.2024г (тыс.руб.)
Поставщики и подрядчики	813	64
Покупатели и заказчики	642	347
Налоги и сборы	641	1 576
Расчеты с сотрудниками	66	0
Прочие контрагенты	15	0
ИТОГО	2 177	1 987

4. Основные финансовые показатели

Выручка по основным видам деятельности за 2025г. – 24 174 тыс.руб.

Себестоимость за 2025г. – 25 094 тыс.руб.

Прочие доходы – 113 тыс.руб.

Прочие расходы – 636 тыс.руб.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор

(подпись)

Андреева И.Ю.