

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ФОРЕО»**

127287, МОСКВА ГОРОД, УЛИЦА БАШИЛОВСКАЯ, ДОМ 12, ПОМ. I-II, 3 ЭТАЖ, КОМН.24,
ИНН 7726431835 / КПП 771401001 ОГРН 1187746495859
Тел: (985) 9057793

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

за 2022 год.

1. Сведения об обществе

- 1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФОРЕО»
1.2 Юридический адрес: 127287, Москва г, ул.Башиловская д.12 пом.I-II, 3 этаж, комн. 24
1.3 Фактический адрес: 127287, Москва г, ул.Башиловская д.12 пом.I-II, 3 этаж, комн. 24
1.4 Дата регистрации общества: 22.05.2018 г
1.5 Основной государственный регистрационный номер 1187746495859
1.6 Уставный капитал общества по состоянию на 31.12.2022 составляет 40 тыс. рублей и принадлежит в равных долях участникам:
- Частная компания с ограниченной ответственностью ФОРЕО Лимитед
- Милисавлевич Лилия Валерьевна
1.7 Единственный исполнительный орган (Генеральный директор) – Милисавлевич Лилия Валерьевна
1.8 Основной вид деятельности:
ООО «ФОРЕО» осуществляет оптовую торговлю товарами по уходу за лицом быюти бренда FOREO. Основными покупателями являются торговые сети по продаже косметики.
1.9 Структура общества: Среднесписочная численность за 2022 год - 5 человек
ФОТ за 2022 год составил 10 566 тыс. руб.
В 2022 году НДС составил 1 728 тыс. руб.

2. Доходы и Расходы Общества.

Доходы и расходы в Обществе признаются методом начисления.
Основным доходом (выручкой) Общества считается доход от реализации покупных товаров.
Выручка, отраженная по строке 2110 Формы 2, по основному виду деятельности по итогам за 2022 год без НДС составляет 147 975 тыс. руб.
Прочий (внереализационный доход), отраженный по строке 2340 Формы 2 составляет 170 247 тыс. руб.
- Расходы признаются и учитываются в том отчетном периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
- Для учета расходов организация применяет счет 44.01 - «Издержки обращения».
Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:
- расходы по обычным видам деятельности, которые отражаются на счете 44.01 -« Издержки обращения» и Сальдо на конец месяца не имеет;
В 2022 г издержки обращения составили 51 395 тыс. руб.

- прочие расходы, которые отражаются на счете 91.02 «Прочие расходы», отраженные по строке 2350 Формы 2 в 2022 г, Прочий расход составил 158 334 тыс. руб.

3. Отдельные пояснения к отчетности за 2022 год.

Форма № 1 Баланс

1. По строке 1150 отражены ОС, остаточная стоимость которых на 31.12.2022 составляет 178 тыс. руб. и состоит в основном из офисного оборудования.

3 По строке 1210 отражены запасы (товары) на сумму 69 768 тыс. руб.

4. По строке 1230 отражена дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 составила 24 251 тыс. руб.

5. По строке 1180 отражен Отложенный Налоговый Актив в сумме 16 532 тыс. руб., а по строке 1370 отражен чистый убыток в сумме 39 171 тыс. руб.. Вышеуказанные показатели определены в соответствии с ПБУ 18/02, для отражения в бухгалтерском учете различия налога на прибыль признанного в бухгалтерском учете от налога на налогооблагаемую прибыль сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыли.

6. По строке 1410 отражены заемные средства в сумме 53 817 тыс. руб

7. По строке 1420 отражены отложенные налоговые обязательства в сумме 13 612 тыс. руб

8 . По строке 1520 отражена кредиторская задолженность в сумме 96 213 тыс. руб.

9 . По строке 1540 отражены оценочные обязательства в сумме 653 тыс. руб.

Форма № 2 Отчет о прибылях и убытках

Выручка, отраженная по строке 2110 Формы 2 за 2022 год без НДС составляет 147 975 тыс. руб. что на 22% превышает выручку за 2022

При этом себестоимость товара в 2022 году составила 73 481 тыс. руб., что на 7% ниже, чем в 2021 г., а коммерческие расходы 51 395 тыс руб.

В 2022 году финансовым результатом стала прибыль в сумме 35 012 тыс руб.

Налоговые платежи в бюджет за 2022 составили: таможенный НДС – 15 007 тыс. НДС – 140 тыс.руб; НДФЛ – 1 809 тыс. руб Страховые взносы – 1 470 тыс руб. Налог на прибыль -2 164 тыс.руб.

Генеральный директор

/ Милисавлевич Л.В./

Главный бухгалтер

/ Иванская А. А./



28 марта 2023 года