

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ФОРЕО»

101000, Москва, Уланский пер.д.22с1. помеш 46Н/5
ИНН 7726431835 / КПП 770801001 ОГРН 1187746495859

Тел: +7(985) 9057793

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

за 2025 год.

1. Сведения об обществе

- 1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФОРЕО»
- 1.2 Юридический адрес: 101000, Москва, Уланский пер.д.22с1, офис 46Н/5
- 1.3 Фактический адрес: 101000, Москва, Уланский пер.д.22с1, офис 46Н/5
- 1.4 Дата регистрации общества: 22.05.2018 г
- 1.5 Основной государственный регистрационный номер 1187746495859
- 1.6 Уставный капитал общества по состоянию на 31.12.2025 составляет 40 тыс. рублей и принадлежит участникам:
 - Частная компания с ограниченной ответственностью ФОРЕО Лимитед-99%
 - Милисавлевич Лилия Валерьевна-1%
- 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 бьюти бренда FOREO. Основными покупателями являются маркетплейсы и торговые сети по продаже косметики.
- 1.9 Структура общества: Среднесписочная численность за 2025 год - 6 человек

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 2025 год без НДС составляет 516 608 тыс. руб.

Проценты к получению), отраженный по строке 2320 Формы 2 составляет 21 807 тыс. руб.

Прочий (внереализационный доход), отраженный по строке 2340 Формы 2 составляет 58 035 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 2025 г издержки обращения составили 215 627 тыс. руб.

- прочие расходы, которые отражаются на счете 91.02 «Прочие расходы», отраженные по строке 2350 Формы 2 в 2025 г составил 25 776 тыс. руб.

3. Отдельные пояснения к отчетности за 2025 год.

Форма № 1 Баланс

1. По строке 1150 отражены ОС, остаточная стоимость которых на 31.12.2024 составляет 148 тыс. руб. и состоит из офисного оборудования.

3 По строке 1210 отражены запасы (товары) на сумму 208 862 тыс. руб.

4. По строке 1230 отражена дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составила 147 088 тыс. руб.

5. По строке 1180 отражен Отложенный Налоговый Актив в сумме 23 340 тыс. руб., а по строке 1370 отражена чистая прибыль в сумме 152 188 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 61 443 тыс. руб, проценты по долгосрочному займу отражены по строке 1510 в сумме 7 957 тыс руб.

7. По строке 1420 отражены отложенные налоговые обязательства в сумме 37 651 тыс. руб

8 . По строке 1520 отражена кредиторская задолженность в сумме 277 446 тыс. руб.

9 . По строке 1540 отражены оценочные обязательства в сумме 405 тыс. руб.

Справочно: Налоговые платежи в бюджет за 2025 составили:

таможенный НДС – 52 792 тыс.

НДС – 21 581 тыс.руб;

НДФЛ – 3 566 тыс. руб

Страховые взносы – 6 230 тыс руб.

Налог на прибыль -16 667 тыс.руб.

Генеральный директор



/ Милисавлевич Л.В./

Главный бухгалтер



/ Иванская А. А./

31 марта 2026 года

