Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2023 год
Общество с ограниченной ответственностью «БМС»

1. Общие сведения.

1.1. Сокращенное наименование ООО «БМС».

1.2. Юридический адрес: 125047, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Тверской, ул Фадеева, дом 7, строение 1, помещение 1/Н

1.3. Дата государственной регистрации – 20 июня 2008 г.

1.4. По состоянию на 31.12.23г. все сотрудники уволены. Численность сотрудников до увольнения составляет 3 человека. Штатных сотрудников – один и двое сотрудников работали по совместительству.

1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств не имеет.

1.6. Учредитель - Немецкая Академия Менеджмента Нижней Саксонии гГмбХ, доля в уставном капитале 100 %. Решением Единственного участника ООО «БМС» Немецкой академии менеджмента Нижней Саксонии гГмбХ от 20 ноября 2023 года принято решение о добровольной ликвидации общества в связи с отсутствием целесообразности его дальнейшего функционирования.

1.7. Уставный капитал оплачен в размере 180 тыс. руб., что составляет 100 %.

1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.9. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- оптовая торговля;
- оказание консультационных услуг.

1.10. Все стоимостные показатели приведены в рублях.

1.11. Изменение налоговых ставок не было.

1.12. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Денежные средства	31.12.2023	Расхождений не выявлено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023	Расхождений не выявлено
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2023	Расхождений не выявлено
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2023	Расхождений не выявлено

Расчеты по налогам и сборам	31.12.2023	Расхождений не выявлено

2. Основные элементы учетной политики.

2.1 Изменений к учетной политике в 2023 году не было.

2.2. Положения утвержденной учетной политики (см. положение об учетной политике на 2015 год).

3. Пояснения к отчетности.

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу (форма N 1), касающиеся существенных показателей.

Ниже приводятся пояснения к существенным статьям Баланса, не расшифрованным в Приложении к Бухгалтерскому балансу (форма N 5).

Актив Баланса.

3.1.2. К строке 1150 «Основные средства»

Основных средств на балансе в сумме 134 832 руб. 20 коп.

- Ноутбук Lenovo ThinkPad P15s Gen2,15.6", IPS, Intel Core I7 1165G7 2.8ГГц,16ГБ, 512ГБ SSD, NVIDIA Quadro T500-4096 Мб, Windows 10 Professional, 2 – 93 399 руб.31 коп.
- Внешний диск SSD SUMSUNG T7 MU-PC2TOR/WW, 2ТБ, красный – 20 725 руб. 72 коп.
- Внешний диск SSD Kingston XS2000, 2ТБ, серый (sxs2000/2000g) – 18 163 руб. 19 коп.
- Смартфон APPLE iPhone 12 PRO PACIFIC BLUE 256GB-RUS – 2 543 руб. 98 коп.

3.1.3. К строке 1210 «Запасы»

Наименование запасов	Сумма
Запасы	**95 454**
Остатки нереализованного товара	95 454

3.1.4. К строке 1230 «Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты»:

Наименование дебитора	Сумма задолженности
Расчеты с покупателями и заказчиками	**8 962 440**
ООО «ОЛВИН» (90 354,56 евро)	8 962 440
Авансы выданные	**1 880 638**

DTT Logisticks GmbH (9 710,40 евро)	958 782
LAP GmbH Laser Applicaitionen (6 008, 70 шв.фр.)	640 170
УФК МФ РФ по г. Москве (ИФНС N 10 по г. Москве) (Авансы по налогу на прибыль)	205 302
Прочие	76 384
Прочая задолженность	**230 140**
Управление федерального казначейства МФ РФ по г. Москве (ФТС России)	230 140

3.1.5. К строке 1250 «Денежные средства»:

Касса	Сред-ства в пути	Средства на рублевых счетах	Средства на валютных счетах		
			Вид валюты, курс ЦБ РФ	Сумма в иностранной валюте	Сумма в валюте РФ
нет	нет	2 567 168,59	Euro CHF	0,00 0,00	0,00 0,00

3.1.6. К строке 1260 «Прочие оборотные активы»

Вид обязательства	Сумма задолженности
Расходы будущих периодов (Санитарно-эпидемиологические заключения и сертификаты соответствия на продукцию фирмы Бишоф+Клейн СЕ & Ко.КГ)	37 960

Пассив Баланса.

3.1.7. К строке 1410 «Заемные средства» (расчеты по долгосрочным обязательствам)

Вид обязательства	Сумма задолженности	Срок погашения	Примечания
Долгосрочный заем Бишоф+Клейн СЕ & Ко.КГ	5 951 514 руб. (60 000 евро)	01.02.2024 г.	Договор займа № 200802 от 26.09.2008 г.

Проценты по долгосрочному займу Бишоф+Клейн СЕ & Ко.КГ	304 485 руб. (3 069,66 евро)	01.02.2024 г.	Договор займа № 200802 от 26.09.2008

3.1.8. К строке 1520 «Кредиторская задолженность»

Наименование кредитора	Сумма задолженности
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	**273 741**
ООО "ШНАЙДЕР ГРУП"	271 784
Прочие	1 957
Авансы полученные	**948 030**
ООО «ХОСПЕК» (8 907,22 евро)	948 030
Расчеты по налогам и взносам	**284 989**
УФК МФ РФ по г.Москве (ИФНС N 10 по г.Москве)	284 989

3.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах (форма N 2).

3.2.1. К строке 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, товаров, работ услуг»

Выручка	За отчетный год
Реализации товаров на территории РФ	106 769 071
Консультационные услуги	2 618 395

3.2.2. К строке 2120 «Себестоимость продаж»

Основные виды деятельности	Сумма
Себестоимость реализованных товаров	94 860 765

3.2.3. К строке 2100 «Валовая прибыль (убыток)»:

Основные виды деятельности	Сумма
Реализации товаров на территории РФ	11 908 306
Консультационные услуги	2 618 395

3.2.4. К строке 2210 «Коммерческие расходы»:

Статьи затрат	Сумма
Оплата труда	4 586 026
Страховые взносы	1 164 474
Аренда офиса	221 350
Амортизация ОС	173 532
Санитарно-эпидемиологические заключения на продукцию фирмы Бишоф+Клейн СЕ & Ко.КГ), декларация соответствия	25 959
Резерв на оплату отпусков	249 604
Информационные услуги	15 002
Экологический сбор	27 459
Почтовые расходы, связь	44 296
Перевод документов	34 967
Прочие расходы	22 456
Консультационные услуги	3 290 496
Услуги в системе электронного документооборота	101 557
Юридические услуги	2 704 964
Всего	**12 662 142**

3.2.6. Расшифровка к строкам 2330-2350:

Показатель	За отчетный год
Строка 2320 "Проценты к получению", всего:	**1 334 760**
За размещение денежных средств на депозитном счете	1 334 760
Строка 2330 "Проценты к уплате", всего:	**(265 238)**
За предоставление организации в пользование денежных средств (кредиты и займы)	(265 238)
Строка 2340 "Прочие доходы", всего:	**4 715 061**
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	1 806 955
Курсовые разницы	2 384 012
Отклонение курса продажи (покупки) валюты от курса ЦБ РФ	212 981
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	205 315
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущества	105 798

Строка 2350 "Прочие расходы", всего:	**8 897 132**
Отклонение курса продажи (покупки) валюты от курса ЦБ РФ	80 670
Курсовые разницы	5 998 062
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	639 729
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	1 955 265
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией имущества	219 406
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	4 000

4. Операции со связанными сторонами.

4.1. Учредитель Немецкая Академия Менеджмента Нижней Саксонии, доля в уставном капитале 100 %.

4.2. Операций со связанными сторонами не проводились.

5. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

5.1. В текущем отчетном периоде не имели место события после отчетной даты.

5.2. Годовые дивиденды, не распределяются по результатам работы организации за отчетный год.

5.3. В бухгалтерской отчетности события и условные факты хозяйственной деятельности, которые существовали на дату подписания годового отчета, не имели место.

6. Операции по сегментам и прекращаемой деятельности.

6.1. Информация по операционным сегментам не формируется.

7. Учет договоров совместной деятельности.

7.1. Договора об участии в совместной деятельности не заключались.

Ликвидатор А.В.Шаламов