

Общество с ограниченной ответственностью "БИЛДИНГС МЕНЕДЖМЕНТ ГРУПП"

ИНН 7743263757 КПП 774301001

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2023 года и отчету о финансовых результатах за январь – декабрь 2023 года.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "БМГРУПП" за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "БИЛДИНГС МЕНЕДЖМЕНТ ГРУПП" (далее – Общество, ООО "БМГРУПП").

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью.

Единый государственный регистрационный номер 1187746639233

Обществу присвоено ИНН/КПП 7743263757/774301001.

Основной вид деятельности: Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

Общество зарегистрировано по адресу: 125212, Москва г, ш. Головинское, дом 5, корпус 1, этаж 1А, помещение 1259

Общество имеет обособленные подразделения.

Общество не имеет дочерних организаций.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила: 87 человек в 2023 году, 48 человек в 2022 году, 33 человека в 2021 году.

Общество вело в 2023 году лицензируемые виды деятельности. Номер лицензии МЧС

77-06-2022-002267 (Л014-00101-77/00354939) Дата предоставления лицензии: 26.05.2022

Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Орган управления	Наименование
Высший орган управления	Общее собрание участников общества
Исполнительный орган	Генеральный директор

2. Раскрытие информации, исходя из предъявляемых требований, существенных элементов учетной политики и существенных показателей, не отраженных в других формах отчетности

2.1. Общие положения Учетной политики

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- права пользования активами;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- обязательства по аренде, первоначально оцениваемые как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

Установлен уровень существенности для различных видов активов и обязательств. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Величина активов и обязательств, включенная в показатели бухгалтерской отчетности, выраженная в иностранной валюте (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021.

Курсы валют:

31.12.2023: 1 доллар США – 99,1919 руб., 1 евро – 89,6883 руб.,

31.12.2022: 1 доллар США - 70,3375 руб., 1 евро - 75,6553 руб.,

31.12.2021: 1 доллар США - 74,2926 руб., 1 евро - 84,0695 руб.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

2.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 на балансе Общества числятся нематериальные активы. Остаточная стоимость нематериальных активов отражена по строке 110 бухгалтерского баланса. Расшифровка по видам нематериальных активов и их движение представлено в таблице 1 Пояснений. к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.3. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 тыс. рублей. При этом независимо от стоимости в составе основных средств с учитываются земельные участки, здания и сооружения, транспортные средства.

Последствия изменения Учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 отражаются путем корректировки балансовой стоимости входящих остатков баланса в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020. Балансовая стоимость объектов основных средств с первоначальной (восстановительной) стоимостью менее 100 тыс. руб. (включительно), списывается единовременно на нераспределенную прибыль (непокрытый убыток).

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины и оборудование со сроком службы более 12 месяцев.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Начисление амортизации объектов основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже 1 раза в год. По результатам проведенной проверки на 31.12.2023 Общество не выявило признаков обесценения основных средств.

Информация по наличию, движению и использованию основных средств представлены в таблицах 2.1 – 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.4. Учет аренды

Учет аренды осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество ведет учет пользования активом и обязательство по аренде на основании п. 14 ФСБУ 25/2018 и оценивает ППА и обязательство по аренде по номинальной сумме платежей и не начисляет проценты на остаток обязательства.

В состав арендованного имущества включено лизинговое транспортное средство.

Сведения о наличии и движении основных средств в течение отчетного периода приведены в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ФСБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 на балансе Общества числятся финансовые

вложения. В состав финансовых вложений включены депозиты, размещенных в кредитных организациях.

Сведения о наличии и движении в течение отчетного периода финансовых вложений приведены в таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.6. Запасы

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

При приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа на период, превышающий 12 (двенадцать) месяцев, в фактическую себестоимость запасов включается сумма денежных средств, которая была бы уплачена при отсутствии отсрочки (рассрочки). Разница между указанной суммой и номинальной величиной денежных средств, подлежащих уплате в будущем, учитывается в порядке, установленном для отражения процентов по кредитам и займам.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже одного раза в год по состоянию на отчетную дату.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

У Общества отсутствуют запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

У Общества отсутствуют запасы в залоге.

Информация по наличию, движению и использованию запасов представлена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 запасы Общества представляют собой инструменты, материалы и другие аналогичные ценности.

2.7. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2023 денежные средства на расчетных счетах составили 1 347 тыс. руб.; на 31.12.2022 – 1 360 тыс. руб., на 31.12.2021 – 247 тыс. руб.

Денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки, которые отражаются в ОДДС свернуто:

- денежные потоки агента в связи с осуществлением агентских услуг, кроме платы за сами услуги;
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, платежей поставщикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещения из нее;
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- денежные потоки, которые отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата (покупка и перепродажа финансовых вложений, краткосрочные финансовые вложения за счет заемных средств).

Организация относит к денежным эквивалентам размещение денежных средств на депозитных счетах со сроком размещения до 3-х месяцев.

2.8. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из условий, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная в отчетном периоде, переносится на следующий отчетный период. При этом сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва корректируется на сумму остатка резерва предыдущего отчетного периода, а разница относится на финансовый результат Общества, в состав прочих доходов или расходов.

Резерв по сомнительным долгам создается раз в квартал на основании анализа дебиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 резерв по сомнительным долгам составлял 28,8 тыс. руб., 25 тыс. руб., 480 тыс. руб. соответственно.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в таблицах 5.1 – 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.09. Уставный, добавочный капитал

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 000 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.

Добавочный капитал отсутствует.

2.10 Кредиторская задолженность

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в таблицах 5.3 – 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.11. Оценочные обязательства

Информация о движении оценочных обязательств за 2023-2022 год представлена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.12. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В 2023 и 2022 году Общество осуществляло деятельность по сдаче в аренду и управлению собственным нежилым недвижимым имуществом.

Вид дохода	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Управление недвижимым имуществом	313 423	179 999
Итого выручка	313 423	179 999

2.13. Расходы по обычным видам деятельности

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством

продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Состав расходов по обычным видам деятельности представлен в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.14. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов Общества признаются:

- прочие внереализационные доходы;
- проценты к получению по предоставленным займам (депозитам);
- штрафы, пени по договорам аренды начисленные.

В состав прочих расходов Общества признаются:

- резервы по сомнительным долгам
- проценты уплаченные;
- услуги по ведению реестра акционера;
- расходы на РКО в кредитных учреждениях;
- прочие внереализационные расходы.

Общество начислило и уплатило в бюджет следующие налоги:

- - налог на прибыль - в сумме 10 504 тыс. руб.;
- - налог на добавленную стоимость - в сумме 48 756 тыс. руб.;
- - транспортный налог – в сумме 18 тыс. руб.

2.15. Учет расчетов по налогу на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», установлен порядок формирования информации учета расчетов по налогу на прибыль:

- информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета;
- величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль;
- суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» соответственно.

3. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, и на деятельность которых Общество способна оказывать влияние.

Связанными сторонами Общества в 2023 являются:

№	Юридические / физические лица	Основания, для признания юридического лица
---	-------------------------------	--

		связанной стороной
1	Шальская С.В.	Участник общества
2	Шальская С.В.	Генеральный директор

У единственного бенефициарного владельца (гражданина РФ) согласие на раскрытие персональных данных не получено.

4. Непрерывность деятельности

В 2023 года происходят серьезные изменения на глобальных и российских рынках, связанные с всеобъемлющими санкциями, объявленными в отношении Российской Федерации, российских организаций и отдельных физических лиц.

Вместе с другими факторами это привело к значительному ослаблению курса рубля, снижению возможности привлечения финансирования и прогнозируемой нестабильности российской и мировой экономики.

В настоящий момент Руководство Общества не может достоверно оценить эффект воздействия текущей ситуации на финансовые результаты и финансовое положение Общества. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости Общества в создавшихся обстоятельствах.

В настоящее время Руководство Общества внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Деятельность Общества не зависит от привлечения заемных средств.

У Общества отсутствует дебиторская или кредиторская задолженность в иностранной валюте. Изменение курса иностранных валют не оказывает на деятельность общества существенного влияния.

Деятельность общества не зависит от определенных поставщиков, подрядчиков или покупателей. Расторжения существующих контрактов не планируется.

Уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, обусловлена наличием у руководства конкретных планов и условий для их выполнения, а также доступных источников финансирования для их осуществления, направленных на обеспечение такой способности.

У Общества отсутствуют признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

Как следствие руководство считает возможным применить допущение способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей годовой бухгалтерской отчетности.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы. Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Информация по прекращаемой деятельности

В Обществе отсутствует прекращаемая деятельность.

7. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности:

1). 24 января 2024г. единственным участником ООО «БМГрупп» Шальской С.В. принято решение о продаже 100% доли в уставном капитале Общества – Лебенковой Н.Е.

2). 09 февраля 2024г. единственным участником ООО «БМГрупп» Лебенковой Н.Е. принято решение о смене участников общества, о чем внесены соответствующие записи в ЕГРЮЛ. Так с 16.02.2024 на основании записи № 2247701815150 участниками общества признаны:

- ЛЕБЕНКОВА НАТАЛЬЯ ЕВГЕНЬЕВНА, размер доли в уставном капитале 40 %

- АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО МЭЙД, размер доли 60 %

2). Генеральным директором ООО «БМГРУПП» назначена Лебенкова Наталья Евгеньевна.

8. Информация о рисках

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Внешние риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, падением цен на нефть, санкциями западных стран и ответными мерами РФ.

Политические и социальные риски Общества связаны с:

- геополитической напряженностью,
- оттоком капитала, останавливающим инвестиционную активность,
- ростом цен, падением спроса, снижением доходов населения,

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Юридические риски и неопределенность

Риски, связанные с российской законодательной системой, включают, в различной степени, следующее:

- пробелы в нормативно-правовой базе, вызванные задержками в принятии новых законов;
- ужесточение госрегулирования и повышение налоговой нагрузки;
- непоследовательная судебная практика в отношении обеспечительных мер, которая может нарушить ведение нормальной деятельности;
- недостатки необходимой законодательной базы в сфере корпоративного права, рынка ценных бумаг в Российской Федерации могут ограничить возможности для привлечения капитала в будущем;
- ответственность акционера в соответствии с корпоративным правом Российской Федерации может привести к тому, что Общество будет нести финансовую ответственность за обязательства своих дочерних предприятий.

В условиях роста общей неуверенности и снижения экономической активности может продолжиться дальнейшее сокращение инвестиций в основной капитал.

Правовые риски

Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Экологические риски

Производственная деятельность Общества сопряжена с потенциальным риском нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения, что, как следствие, может привести к возникновению гражданской ответственности и необходимости проведения работ по устранению такого ущерба.

Инфляционный риск

В 2023 году инфляция в России составила 7,42 %. Общество испытывает инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда.

При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов.

В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателем обязательств по договору или нарушения контрагентом обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

Процентный риск

В связи с тем, что Общество не имеет долговых обязательств, процентная ставка по которым может меняться в результате изменения рыночных процентных ставок, изменение процентных ставок не может существенно повлиять на текущую деятельность Общества.

Однако это повлияет на получение Обществом кредитов и исполнения обязательств по ним в

дальнейшем. В частности, в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «плавающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на российском рынке приведет к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам, что отрицательно повлияет на финансовое состояние Общества.

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций на территории Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Налоговые риски

Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельности Компании, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами. В последнее время, налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате чего, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному периоду, открыты для проверки. При определенных обстоятельствах, проверки могут охватывать и более длительные периоды. Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены и уплачены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке могут повлиять на финансовую отчетность.

9. Прочая информация

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Общества отсутствуют выданные авансы по договорам поставки оборудования (капитальные затраты).

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Общества отсутствуют выданные авансы по договорам приобретения запасов.

В течение 2023 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

В течение 2023 года Обществом не принимались решения о реорганизации.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, сегменты отсутствуют.

У Общества в отчетном периоде отсутствовали существенные отступления от действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

Организация не является публичным акционерным обществом, государственной корпорацией, государственной компанией, саморегулируемой организацией, эмитентом облигаций или иных ценных бумаг, размещаемых на организованных торгах.

Приложения:

1. Таблица 1 «Нематериальные активы
2. Таблица 2 «Основные средства»

- Лебенкова Н.Е.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	126	(44)	358	-	-	(31)	-	-	484	(76)
	5110	за 2022г.	126	(1)	-	-	-	(43)	-	-	126	(44)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	-	-	358	-	-	(8)	-	-	358	(8)
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	126	(44)	-	-	-	(23)	-	-	126	(67)
	5112	за 2022г.	126	(1)	-	-	-	(43)	-	-	126	(44)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
	в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	858	-	(358)	500
в том числе: Сайт BMG	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2023г.	-	358	-	(358)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Мобильное приложение	5182	за 2023г.	-	500	-	-	500
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель Лебенкова Наталья Евгеньевна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

В том числе:

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	18 249	-	(18 249)	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	12 968	-	(12 968)	-
Автомобиль HongoIE-HS9	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2023г.	-	1 150	-	(1 150)	-
Уборочная машина Теннант модели T7 80D S/N T7-U18552K	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2023г.	-	1 150	-	(1 150)	-
Уборочная машина Теннант модели T7 80D S/N T7-U18489K	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2023г.	-	1 150	-	(1 150)	-
Уборочная машина Теннант модели T7 80D S/N T7-U18488K	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2023г.	-	1 100	-	(1 100)	-
Уборочная машина Теннант модели T500e-700-D S/N T500e-U14096K	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2023г.	-	381	-	(381)	-
Машина для чистки эскапаторов Rotowash	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2023г.	-	350	-	(350)	-
Уборочная машина Теннант T3 50D T3-35828741 TK K	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Лебенкова Наталья
Евгеньевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	105 000	-	365 100	362 800	-	-	-	107 300	-
	5315	за 2022г.	104 440	-	472 000	471 440	-	-	-	105 000	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	105 000	-	365 100	362 800	-	-	-	107 300	-
	5310	за 2022г.	104 440	-	472 000	471 440	-	-	-	105 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Лебенкова Наталья
Евгеньевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	159	-	159	255 678	(255 214)	-	-	-	X	623	-	623	
	5420	за 2022г.	-	-	-	160 817	(160 658)	-	-	-	X	159	-	159	
в том числе:	5401	за 2023г.	159	-	159	12 005	(11 540)	-	-	-		623	-	623	
	5421	за 2022г.	-	-	-	6 441	(6 283)	-	-	-	11	159	-	159	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	243 673	(243 673)	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	154 375	(154 375)	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	11 655	(25)	13 194	-	(8 003)	-	(994)	-	497	96	17 439	(29)
	5530	за 2022г.	9 350	(480)	6 078	-	(3 816)	-	(489)	-	42	-	11 655	(25)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	832	(25)	8 050	-	(102)	-	(994)	-	-	-	8 780	(29)
	5531	за 2022г.	795	(480)	681	-	(644)	-	(489)	-	-	-	832	(25)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	3 156	-	962	-	(3 087)	-	-	-	-	-	1 031	-
	5532	за 2022г.	479	-	3 122	-	(445)	-	-	-	-	-	3 156	-
Прочая	5513	за 2023г.	7 667	-	4 182	-	(4 814)	-	-	-	497	96	7 628	-
	5533	за 2022г.	8 076	-	2 275	-	(2 727)	-	-	-	42	-	7 667	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	11 655	(25)	13 194	-	(8 003)	-	(994)	X	497	96	17 439	(29)
	5520	за 2022г.	9 350	(480)	6 078	-	(3 816)	-	(489)	X	42	-	11 655	(25)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	6 265	-	-	-	-	-	6 265	
	5571	за 2022г.	88	-	-	(88)	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2023г.	-	6 265	-	-	-	-	-	6 265	
	5574	за 2022г.	88	-	-	(88)	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	83 476	12 534	673	2 708	-	-	497	96	99 984
	5580	за 2022г.	92 488	(750)	121	(8 426)	-	-	42	-	83 476
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	8 981	1 462	-	(5 057)	-	-	-	-	5 386
	5581	за 2022г.	873	8 383	-	(275)	-	-	-	-	8 981
авансы полученные	5562	за 2023г.	62 433	(5 997)	-	11 899	-	-	-	-	68 958
	5582	за 2022г.	77 925	(12 459)	-	(3 033)	-	-	-	-	62 433
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	10 379	8 857	-	(3 404)	-	-	497	96	16 425
	5583	за 2022г.	12 184	3 236	34	(5 118)	-	-	42	-	10 379
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	708	7 867	673	(730)	-	-	-	-	8 518
	5585	за 2022г.	622	-	86	-	-	-	-	-	708
прочая	5566	за 2023г.	352	345	-	-	-	-	-	-	698
	5586	за 2022г.	262	90	-	-	-	-	-	-	352
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	83 476	18 799	673	2 708	-	X	497	96	106 249
	5570	за 2022г.	92 576	(750)	121	(8 514)	-	X	42	-	83 476

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Лебенкова Наталья
Евгеньевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	11 585	6 283
Расходы на оплату труда	5620	195 358	99 977
Отчисления на социальные нужды	5630	31 903	16 288
Амортизация	5640	1 575	291
Прочие затраты	5650	79 448	56 519
Итого по элементам	5660	319 869	179 358
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	319 869	179 358

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Лебенкова Наталья
Евгеньевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

22 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	12 840	16 357	(3 022)	(12 841)	13 335



Руководитель Лебенкова Наталья Евгеньевна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Лебенкова Наталья
Евгеньевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"БИЗНЕС МЕНЕДЖМЕНТ ГРУППА"
ИНН 50/0132037577

БМГ

Руководитель



(подпись)

Лебенкова Наталья
Евгеньевна

(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.