

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-

с.2

**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**

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

с.3

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

				Изменения за период

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:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

с.4

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	95 035	(51 841)	4 415	-	-	(10 707)	-	-	-	99 450	(62 548)
	5210	за 2022г.	67 201	(42 787)	28 598	(765)	-	9 054	-	-	-	95 035	(51 841)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	54 597	(43 988)	4 103	-	-	(2 911)	-	-	-	58 700	(46 899)
	5211	за 2022г.	54 158	(40 765)	1 204	(765)	-	(3 222)	-	-	-	54 597	(43 988)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	-	-	313	-	-	(15)	-	-	-	313	(15)
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5203	за 2023г.	32 058	(7 782)	-	-	-	(7 774)	-	-	-	32 058	(15 556)
	5213	за 2022г.	4 664	(1 962)	27 394	-	-	(5 820)	-	-	-	32 058	(7 782)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	8 302	-	-	-	-	-	-	-	-	8 302	-
	5214	за 2022г.	8 302	-	-	-	-	-	-	-	-	8 302	-
Сооружения	5205	за 2023г.	77	(71)	-	-	-	(6)	-	-	-	77	(77)
	5215	за 2022г.	77	(60)	-	-	-	11	-	-	-	77	(71)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

### 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 материальных и др.	5240	за 2023г.	68 710	7 785	(598)	(4 416)	71 481

операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2022г.	-	68 710	-	-	68 710
в том числе:							
Навес над рампой отгрузки готовой продукции	5241	за 2023г.	-	85	-	-	85
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Об-т незав.строит.о/плл13786,кад.№76;23:020801:372	5242	за 2023г.	64 821	2 900	-	-	67 722
	5252	за 2022г.	-	64 821	-	-	64 821
Об-т незав.строит.помещение швей	5243	за 2023г.	214	384	598	-	-
	5253	за 2022г.	-	214	-	-	214
Объект незавершенного строительства (2-ой этаж)	5244	за 2023г.	3 290	-	-	-	3 290
	5254	за 2022г.	-	3 290	-	-	3 290
Когенер.уст-ка EltekoGenPetra1000CGli газопр.сГРП	5245	за 2023г.	383	-	-	-	383
	5255	за 2022г.	-	383	-	-	383
Модернизация окрасочной камеры	5246	за 2023г.	-	1 854	-	(1 854)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 8 секции (2010264)	5247	за 2023г.	-	313	-	(313)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система пожарной безопасности	5248	за 2023г.	-	103	-	(103)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер в сборе	5249	за 2023г.	-	1 443	-	(1 443)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система контроля и управления доступом (СКУД)		за 2023г.	-	702	-	(702)	-
		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	1 854	-
в том числе:			
Технолог.линия порошковой окраски металлч.изделий	5261	1 854	-
Термопластавтомат	5262	-	493
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	8 302	8 302	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Репина Инна Олеговна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		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					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	29 070	-	29 070	974 392	989 679	-	-	X	13 370	-	13 370
	5420	за 2022г.	79 532	-	79 532	865 757	(902 381)	-	-	X	29 070	-	29 070
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	616	-	616	33 573	(34 121)	-	-	1 224	69	-	69
	5421	за 2022г.	587	-	587	20 683	(1 686)	-	-	(18 968)	616	-	616
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	27 996	-	27 996	903 721	(918 416)	-	-	-	13 301	-	13 301
	5423	за 2022г.	78 728	-	78 728	818 789	(874 650)	-	-	5 129	27 996	-	27 996
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	35 960	(35 960)	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	458	-	458	1 138	(1 182)	-	-	-	414	-	414
	5426	за 2022г.	217	-	217	26 285	(26 044)	-	-	-	458	-	458
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Репина Инна Олеговна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	30 102	-	46 997	-	(18 887)	-	-	-	-	-	-	58 212	-
	5530	за 2022г.	51 535	-	3 649 605	-	(3 670 719)	(319)	-	-	-	-	-	30 102	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	11 888	-	18 423	-	(7 821)	-	-	-	-	-	-	22 490	-
	5531	за 2022г.	31 889	-	1 254 651	-	(1 274 357)	(295)	-	-	-	-	-	11 888	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	17 742	-	25 905	-	(10 564)	-	-	-	-	-	-	33 083	-
	5532	за 2022г.	9 010	-	373 237	-	(364 505)	-	-	-	-	-	-	17 742	-
Прочая	5513	за 2023г.	472	-	2 669	-	(502)	-	-	-	-	-	-	2 639	-
	5533	за 2022г.	10 636	-	-	-	(10 140)	(24)	-	-	-	-	-	472	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	30 102	-	46 997	-	(18 887)	-	-	-	X	-	-	58 212	-
	5520	за 2022г.	51 535	-	3 649 605	-	(3 670 719)	(319)	-	-	X	-	-	30 102	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	20 008	-	-	(11 000)	-	(378)	-	-	8 630
	5571	за 2022г.	39 345	110 121	4 452	(133 910)	-	-	-	-	20 008
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	20 008	-	-	(11 000)	-	(378)	-	-	8 630
	5573	за 2022г.	39 345	110 121	4 452	(133 910)	-	-	-	-	20 008
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	103 944	109 844	1 134	(80 322)	(56)	378	-	-	134 922
	5580	за 2022г.	148 869	2 801 475	6 157	(2 792 557)	(10)	(60 000)	-	-	103 944
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	69 683	42 582	-	(20 434)	(56)	-	-	-	91 774
	5581	за 2022г.	43 959	739 733	-	(714 009)	-	-	-	-	69 683
авансы полученные	5562	за 2023г.	23 016	23 378	-	(16 186)	-	-	-	-	30 208
	5582	за 2022г.	16 858	578 962	-	(572 794)	(10)	-	-	-	23 016
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	11 230	1 496	-	(548)	-	-	-	-	12 178
	5583	за 2022г.	1 348	276 088	-	(266 206)	-	-	-	-	11 230
кредиты	5564	за 2023г.	6	41 490	101	(41 597)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	76 086	119 346	5 027	(150 453)	-	(50 000)	-	-	6
займы	5565	за 2023г.	-	-	1 033	(1 179)	-	378	-	-	232
	5585	за 2022г.	10 000	-	1 130	(1 130)	-	(10 000)	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	9	898	-	(378)	-	-	-	-	530
	5586	за 2022г.	618	1 087 356	-	(1 087 965)	-	-	-	-	9
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	123 952	109 844	1 134	(91 322)	(56)	X	-	-	143 552
	5570	за 2022г.	188 214	2 911 596	10 609	(2 926 467)	(10)	X	-	-	123 952

**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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Репина Инна Олеговна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	32 575	19 666
Расходы на оплату труда	5620	15 748	16 005
Отчисления на социальные нужды	5630	3 696	3 660
Амортизация	5640	10 707	9 153
Прочие затраты	5650	63 415	53 723
Итого по элементам	5660	126 141	102 207
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	914 299	875 874
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(27 996)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	14 695	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 055 135	950 085

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Репина Инна Олеговна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 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	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)**Репина Инна Олеговна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Репина Инна Олеговна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 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	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Репина Инна Олеговна**  
(расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью  
«Балтийская мебельная фабрика»

ИНН 3906322281, КПП 760301001, ОГРН 1143926013110,  
юридический адрес: 150062, г. Ярославль,, ул. 1-я Яковлевская д. 10  
литер В

---

**Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Балтийская Мебельная Фабрика» за 2023 год.**

**1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «БМФ» зарегистрировано Межрайонной Инспекцией Федеральной Налоговой Службы № 1 по Калининградской обл. 14.04.2014. Свидетельство о регистрации № 39 001640337. ОГРН № 1143926013110, ИНН 3906322281, КПП 760301001, юридический адрес: г. Ярославль, ул.1-я Яковлевская д.10, ЛИТЕР В.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей на конец 2023 г.: физическое лицо Репина И.О. 50%. и 50% доли принадлежит Обществу.
3. Основной вид деятельности: оптовая торговля офисной мебелью ОКВЭД 46.65.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 47 человек.
5. Обособленные подразделения находятся по адресам:

КПП 780445003 г. Санкт-Петербург, пр-кт.Металлистов,117, стр. 1, пом. 43-Н

КПП 503145001 Московская обл, Ногинский р-н,53 КМ АВТОДОРОГИ М-7 "ВОЛГА",1

КПП 780445001 г. Санкт-Петербург, пр-кт.Кондратьевский,58

КПП 780645001 г. Санкт-Петербург, пр-кт.Пискаревский,150,2

Данные обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс, не имеют отдельного расчетного счета, и не наделены полномочиями по начислению выплат и вознаграждений в пользу физических лиц.

6. ООО «БМФ» по состоянию на 31.12.2023 г. находится в реестре МСП (с 1.08.2016 г.) со статусом Малое предприятие.

**2. Основные положения учетной политики**

Учетная политика ООО «БМФ» утверждена приказом Генерального директора Репиной И.О. от 30.12.2022 г. № 221230/1. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

### 3. Информация об аффилированных лицах

Генеральный директор Репина Инна Олеговна — учредитель, 50 % доли собственности в УК.

Общество - 50 % доли собственности в УК.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- 3 августа 2023 года у предыдущего учредителя Румянцева Е.А. директор Общества Репина И.О. приобрела по договору дарения 50 % доли в УК Общества.
- 14 декабря 2023 года предыдущий учредитель Коржавин О.В. по договору купли-продажи продал 50% доли в УК Обществу «БМФ», в лице Генерального директора Репиной И.О.

### 4. Основные показатели деятельности организации за 2023 год

В отчетном году выручка ООО «БМФ» составила:

- по основному виду деятельности (оптовая торговля офисной мебелью)— 1 030 358,46 тыс. руб;
- по прочим видам деятельности (аренда собственного недвижимого имущества) — 61 739,43 тыс. руб;
- прочие доходы-6 164,42 тыс.руб. , в том числе:

158,9 тыс.руб. (списание кредиторской задолженности)

5 997,04 тыс.руб. (бонусы поставщика)

8 479,8 тыс. руб. (прочее)

Затраты на реализацию товаров, работ (услуг) составили:

- приобретение товаров для перепродажи: 913 959,5 тыс. руб.;
- амортизация ОС: 10 706,7 тыс. руб.;
- приобретение топлива, воды, э/энергии: 24 660,6 тыс. руб.;
- оплата труда и страховые взносы: 19 443,6 тыс. руб.;
- транспортные услуги: 11 652,1 тыс. руб.;
- аренда помещений: 14 331,6 рублей;
- прочие расходы: 56 294,9 тыс. руб.

### 5. Внешнеэкономическая деятельность.

В 2023 г. Общество осуществляло отгрузку продукции в республики Беларусь, Азербайджан, Казахстан, Узбекистан, Киргизия, Армения, Латвия. Выручка от реализации на экспорт составила- 51 557,9 тыс. руб., что составляет около 5 % (4,7) в общей выручке Общества.

### 6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 составляет 515,9 тыс. руб. (зарботная плата за декабрь 2023 года выплачена 12.01.2024 г.). Списочная численность работников на 31.12.2022 — 48 чел. Списочная численность на 31.12.2023 — 47 чел.

## 7. Прочая информация

ООО «БМФ» имеет статус Малого Предприятия, но подлежит обязательному аудиту по следующему критерию: объем выручки от продажи за год, предшествовавший отчетному, превышает 800 млн руб.

По результатам 2023 г.

Бухгалтерская прибыль составила: 40 570 тыс. руб.

Налоговая прибыль составила: 50 582 тыс. руб.

Разница в сумме 10 012 тыс. руб. состоит из:

+ 10 142 тыс. руб. налог на прибыль

- 124 тыс. руб. разница в амортизации

- 6 тыс. руб. прочее.

Разница между Бухгалтерским и Налоговым учетом отражена в соответствии с ПБУ № 18. Применение данного ПБУ Обществом начато с 2023 г., в связи с тем, что предприятие подлежит обязательному аудиту и обязано применять ПБУ № 18. В связи с этим разницы между БУ и НУ на 1.01.23 г. отражены 31.01.2023 г. в сумме 2 180 тыс. руб. бухгалтерскими записями по Д-т сч. 84 и К-т сч. 77 «ОНО».

Финансово-хозяйственная деятельность ООО «БМФ» за 2023 г. оценивается, как благоприятная. Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2023 г. составили 39 661 тыс. руб. Уменьшение произошло за счет наличия на балансе Общества доли, выкупленной у учредителя и отраженной в стр. 1320 бухгалтерского баланса в сумме 70 000 тыс. руб.

Директор ООО «БМФ» Репина И.О.



22.03.2024 года