

Пояснительная записка
к годовому бухгалтерскому отчету по ООО «БМТ»
за 2023 год

1. Сведения об организации.

ООО «БМТ» было образовано 16 октября 2014г. путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «БМТ», сохранив права и обязанности в отношении других лиц. Уставный капитал составляет 10000 рублей.

Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом. Основными из них являются:

- разработка, производство и внедрение мембранных фильтрующих элементов, комплексных установок для экологии, пищевой промышленности, электроники, питьевой воды, медицины и т. д.;
- выполнение научно-технических, информационных, маркетинговых, посреднических, консультативных услуг по договорам с предприятиями, организациями и другими заказчиками в сфере проведения мероприятий, направленных на обеспечение экологической безопасности населения;
- производство и реализация медицинской техники;
- проектно-сметные, архитектурно-проектные, конструкторские, пуско-наладочные и другие виды специальных строительных, монтажных, отделочных работ;
- разработка новых технологий;
- внешнеэкономическая и внешнеторговая деятельность, экспортно-импортные операции.

При выполнении заказов ООО «БМТ» осуществляет весь комплекс работ по внедрению выпускаемого оборудования:

- научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы по разработке нового технологического оборудования;
- проведение технологических и экологических обследований промышленных и других объектов;
- разработку технических предложений с использованием последних достижений в области мембранных технологий и традиционных методов очистки;
- разработку конструкторской и проектной документации, создание рабочих проектов;
- изготовление серийного и нестандартного оборудования;
- шеф-монтажные и пусконаладочные работы со сдачей оборудования «под ключ»;
- гарантийное, послегарантийное и сервисное обслуживание.

II. Раскрытие учетной политики.

Налоговые базы рассчитывались на основании бухгалтерского учета, если порядок группировки и учета объектов и хозяйственных операций для целей налогообложения и бухгалтерского учета совпадали. В случае несовпадения составлялся налоговый регистр или бухгалтерская справка. При ведении бухгалтерского учета применяется ПБУ-18.

III. Характеристика деятельности и финансовых показателей.

1) За истекший год прирост выручки от продажи товаров, работ, услуг (без НДС) составил 80 % по сравнению с предыдущим годом — 1 883 928 тыс. руб., в том числе по направлениям:

- производство промышленных мембранных установок – 1 355 664,
- строительно-монтажные работы – 236 574,
- проведение проектных работ — 111 348,
- производство приборов вакуумного фильтрования -68 516,
- производство мешалок – 41 525,
- производство мембранных дистилляторов – 29 226,
- производство фильтров –19 979,
- производство, обслуживание МБП «Ручеек» различных — 116,
- прочие – 20980.

2) Балансовая стоимость основных средств за отчетный год увеличилась по сравнению с предыдущим годом и составила 255 493 тыс. руб.

С учетом купли-продажи в конце 2021г. По договору от 10.12.2021г. с АО "Перспектива" имущественного комплекса на сумму 110 000 тыс. руб., произведен капитальный ремонт зданий и помещений на сумму 29 186 тыс.руб. приобретены автомобили (3 ед.) на сумму 15 790 тыс.руб. и оборудование (в т.ч. станочное) на сумму 16 500 тыс. руб. , приобретены ОС (гаражные боксы) на сумму 360 тыс. руб. Проведена замена вентиляции подсобных помещений и замена трансформаторной подстанции на сумму 942 тыс. руб.

3) Для осуществления производственной деятельности предприятие по-прежнему арендует основные средства. Сумма расходов по договорам аренды производственных и административных помещений — 2 969 тыс. руб., Все платежи по договорам были произведены без нарушения сроков, на конец года лизинговые договора не заключены.

4) За прошедший год объем импортных поставок материалов резко увеличился и составил 218 067 тыс. руб. Прирост 790% Поставки производились из КНР.

5) На конец отчетного года задолженность по заемным средствам составила 199 996 тыс. руб. В течение года взято 3 кредита в ТУЛЬСКОМ ФИЛИАЛЕ АБ "РОССИЯ". Лимит по кредитным договорам в ТУЛЬСКОМ ФИЛИАЛЕ АБ "РОССИЯ" составляет 350 000 тыс. руб.

6) В обеспечение надлежащего исполнения обязательств по договорам в течение года действовали 14 (четырнадцать) банковских гарантий на сумму 1 377 910 тыс. руб., срок действия семи из них на сумму 308 333 тыс. руб. закончился в отчетном году.

7) В конце года был закончен четвертый этап НИОКТР по теме: «Организация высокотехнологичного производства энерго- и ресурсосберегающих установок водоподготовки и водоочистки с получением отходов в виде товарного продукта, разработка типоразмерного ряда модульного оборудования производительностью от 1 до 500 м. куб./час для современных установок тепло-, электрогенерации производственного и коммунального назначения»

8) Среднесписочная численность за 2023г. составила 250 чел, среднемесячная зарплата - 109 264 руб./чел., что на 35 % выше по сравнению с 2022г.

9) Согласно решению акционера, чистая прибыль за 2023г. в сумме 40774 тыс. руб. была распределена в отчетном году на выплату дивидендов и на развитие ООО «БМТ» - 50 000 тыс. руб. На конец отчетного года сумма задолженности по выплате дивидендов составила 25 848 тыс. руб.

10) Бухгалтерская прибыль за 2023г. определена в сумме 485 003 тыс. руб., чистая прибыль в сумме 382 372 тыс. руб.

11) Чистые активы на конец года составили 702 982 тыс. руб.

IV. Налоги и начисления.

1. За отчетный год сумма начисленных налогов и взносов составила 339650 тыс. руб.

в том числе:

- НДС к уплате,	- 222104
- Налог на прибыль	- 63271
- Налог на имущество	- 2151
- Транспортный налог	- 70
- Земельный налог	- 248
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду	- 27
- НДФЛ	- 51779
- Начисления на зарплату, всего СФР	- 58704, в том числе:
Страхование от НС и ПЗ	- 645.

2. За отчетный год сумма оплаченных налогов и сборов составила тыс. 398625 руб. в том числе:

- НДС	- 306479
- Налог на прибыль	- 37457
- Налог на имущество	- 2070
- Транспортный налог	- 66
- Земельный налог	- 747
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду	- 27
- НДФЛ	- 51779
- Начисления на зарплату, всего СФР	- 60907, в том числе:
Страхование от НС и ПЗ	- 638.

2. Налоговая нагрузка (без НДФЛ и начислений на зарплату) составила 18,4%.

3. Доля вычетов НДС составила 75,3%, что ниже безопасной доли по Владимирской области (84,8).

4. Просроченная задолженность по выплате заработной платы и уплате налогов на конец года отсутствует.

Генеральный директор

А.А. Поворов

Главный бухгалтер

С.А.Ермакова