



ООО «ЭКОСПРОМ»

пр-т. Ермака, д. 106, 3 эт.,
оф. 302, г. Новочеркасск,
Ростовская обл., 346400

+7 (8635) 21-09-52
+7 (8635) 22-79-79
prom@ecosgroup.com
ecosgroup.com

Решения, гибкие как вода

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «ЭКОСПРОМ» на 31 декабря 2022.

г. Новочеркасск

26.03.2023г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОСПРОМ», юридический и фактический адрес: Ростовская область, г. Новочеркасск, пр. Ермака, 302

Дата государственной регистрации: 22 июня 2010 года

ОГРН 1106183001704

ИНН: 6150063473

КПП: 615001001

ООО «ЭКОСПРОМ» зарегистрировано в МИФНС №13 по Ростовской области 22.06.2010г. свидетельство 61 №007085955.

Основным видом экономической деятельности ООО ЭКОСПРОМ является Производство прочих машин и оборудования специального назначения, не включенных в другие группировки (ОКВЭД 28.99).

В учетной политике используется для начисления прибыли – метод начисления; исчисление налога на добавленную стоимость ведется по первой из дат: дата реализации либо дата оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок.

Бухгалтерская отчетность сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика формируется главным бухгалтером на основе положений по бухгалтерскому учету и законодательству РФ и утверждается руководителем.

Переход на ФСБУ 25/2018 осуществлен перспективным способом.

На 31 декабря 2022 года численность сотрудников составила – 67 человек.

Генеральный директор ООО «ЭКОСПРОМ» - Гончарова Галина Николаевна, главный бухгалтер Мишенина Мария Владиславна.

Уставной капитал ООО «ЭКОСПРОМ» составляет 500 000 (пятьсот тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОС ИНВЕСТ» размер доли 100%

Производственно-финансовая деятельность ООО «ЭКОСПРОМ» осуществлялась на протяжении всего 2022 года, и была направлена на получение доходов в отчетном году и последующих периодах.

2. Учетная политика

В учетной политике для начисления прибыли используется метод начисления; исчисление налога на добавленную стоимость ведется по первой из дат: дата реализации либо дата оплаты; частичной оплаты в счет предстоящих поставок.

Обязанности по уплате налогов в федеральный бюджет, налога на имущество, транспортного налога и внебюджетные фонды исполняет головной офис ООО «ЭКОСПРОМ», находящийся в г. Новочеркасске.

Налог на доходы физических лиц, налог на прибыль и транспортный налог уплачиваемый в региональные бюджеты, перечисляются по месту ООО.

В ООО «ЭКОСПРОМ» применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.

Стоимость материально-производственных запасов, готовой продукции рассчитывается по фактической себестоимости.

Списание материально-производственных запасов в производство производится о средней себестоимости.

3.

4. Основные показатели деятельности.

4.1. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы услуги, продукции (п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Выручка от реализации в 2022 году составила 528 322 тыс руб. (без НДС)

Код по ОКВЭД	Наименование по виду экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности (тыс. руб)
28.99	Производство прочих машин и оборудования специального назначения, не включенных в другие группировки	444 661
33.20	Монтаж промышленных машин и оборудования	83 661
	ИТОГО:	528 322

Выручка от реализации за прошлый отчетный период составила (без НДС):

- 2021 год – 346 429 тыс руб.

4.2. Расходы связанные с реализацией

Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг всего составила 456 977 тыс. руб. без НДС. Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общественные расходы», по окончании отчётного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно – постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг) с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации.

Управленческие расходы за период 2022 года составили – 94 567 тыс. руб., ниже приведены наиболее значимые из этих расходов:

Амортизация ОХР	2 913 129,53
Аренда автотранспорта у физ.лиц ОХР	388 315,56
Аренда помещений ОХР	12 647 066,00
Имущественные налоги	20 922,00
Канцелярские товары ОХР	37 080,16
Командировочные расходы ОХР	823 771,70
Коммунальные платежи ОХР	3 617 335,17
Лизинг ОХР	1 274 786,56
Материалы ОХР	623 436,34
Оплата труда ОХР	57 565 295,67
Программное обеспечение ОХР	156 253,83
Прочие услуги ОХР	1 382 051,66
Ремонт офиса ОХР	59 625,00
Спецодежда ОХР	2 331,67
Списание малоценных ТМЦ (сч.26)	332 800,09
Страховые взносы ОХР	11 586 511,89
Услуги связи ОХР	290 011,58
Участие в некомм. объедин. СРО, лицензир-е, сертиф-я ОХР	574 946,34
Юрид., консультационные, почт. услуги ОХР	271 559,99
Итого	94 567 230,74

4.3. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году составил (23 222) тыс. руб.

4.4.Прочие доходы

Сумма процентов к получению составила 308 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 37 314 тыс. руб.:

Курсовые разницы	6 095 818,00
Сдача имущества в аренду (субаренду)	2 010 489,00
Списание кредиторской задолженности	28 547 121,00
Прочие	661 412,00
Итого	37 313 840,00

4.5.Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 11 804тыс руб.:

Расходы на услуги банков	302 243,76
Реализация прочего имущества	50 369,00
Списание дебиторской задолженности	2 342 200,800
Проценты по финансовой аренде	2 406 578,36
Курсовые разницы	5 761 081,31
Прочие	941 639,41
Итого	11 804 112,64

4.6.Расчеты по налогам

Налоговая база для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 2 178 тыс. руб

Ставка налога на прибыль в 2022 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 436 тыс. руб.

По данным регистров бухгалтерского учета результатом деятельности является прибыль 823 тыс. руб.

Генеральный директор

Гл.бухгалтер



Гончарова Г.Н.

Мишенина М.В.

Гончарова Г.Н.

Мишенина М.В.