



АО «ЭКОС»

ИНН 6150061451

ул. Днепропетровская, 2,
офис 507,
г. Москва, 117587

+7 (495) 988-08-03
ecos@ecosgroup.com
ecosgroup.com

Очищая воду, сохраняем будущее

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу АО «ЭКОС» на 31 декабря 2022.

г. Москва

30.03.2023г.

1. Общие сведения

Акционерное общество «ЭКОС» зарегистрировано 13 ноября 2009 года под ОГРН 1096100003625. АО «ЭКОС» возникло в результате реорганизации Некоммерческого партнерства «Компания «ЭКОС» в форме преобразования, при этом АО «ЭКОС» является полным правопреемником НП «Компания «ЭКОС» согласно Протоколу №20 Общего собрания членов НП «Компания «ЭКОС» от 23.10.2009г., которым также утвержден передаточный акт имущества, прав и обязанностей НП.

Место нахождения АО «ЭКОС»: Москва г, вн.тер. г. муниципальный округ Чертаново Северное, ул Днепропетровская, д. 2, офис 507

Уставной капитал АО «ЭКОС» составляет 8 100 000 (восемь миллионов сто тысяч) рублей, разделенный на обыкновенные именные акции в количестве 8 100 (восемь тысяч сто) штук номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая.

На 31.12.2022 года уставный капитал АО «ЭКОС» составил 8 100 тыс. руб., разделенный на обыкновенные именные акции в количестве 8 100 (восемь тысяч сто) штук номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая. Акционерами общества являются: ООО «ЭКОС ИНВЕСТ» 7209 акции, Горбатов Андрей Олегович 405 акций, Гончарова Галина Николаевна 243 акции, Габриелян Аркадий Георгиевич 243 акции. Компания имеет филиал в город Эр-Рид (Королевство Саудовской Аравии), который на самостоятельный баланс не выделен.

Так же имеются обособленные подразделения не выведенные на отдельный баланс:

- в г. Новочеркасске Ростовской области.
- в г. Севастополе
- в г. Мурманске

Основным видом деятельности АО «ЭКОС» является Строительство жилых и нежилых зданий.

Так же производится монтаж технологического оборудования, пуско-наладочные работы и выполнение функции заказчика-застройщика.

На 01 января 2023 года численность сотрудников составила 80 человек.
Генеральный директор АО «ЭКОС» - Сипкова Елена Владимировна, главный бухгалтер – Мишенина Мария Владиславна.

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

2. Учетная политика

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

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 АО «ЭКОС», находящийся в г. Москва.

Налог на доходы физических лиц, доля налога на прибыль и транспортный налог уплачиваемая в региональные бюджеты, перечисляются по месту нахождения обособленных подразделений.

В АО «ЭКОС» 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. Основные показатели деятельности.

3.1. 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 1 133 894 тыс руб. (без НДС), в том числе:

- ОКВЭД 46.90 - оптовая торговля неспециализированная – 724 570 тыс.руб;
- ОКВЭД 41.20 - строительство жилых и нежилых зданий – 291 778 тыс руб;
- ОКВЭД 71.12 - деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства – 117 575 тыс руб;

Выручка от реализации за прошлые отчетные периоды составила (без НДС):

- 2021 год - 812 602 тыс руб.
- 2020 год – 655 764 тыс руб.

- 2019 год – 1 726 240 тыс руб.
- 2018 год – 352 828 тыс руб.
- 2017 год – 742 137 тыс.руб.
- 2016 год – 567 495 тыс руб.
- 2015 год – 654 659 тыс руб.
- 2014 год – 1 739 288 тыс руб.
- 2013 год – 977 585 тыс руб.
- 2012 год - 751 312 тыс руб.
- 2011 год – 404 775 тыс руб.

3.2. Расходы связанные с реализацией

Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг всего составила 918 234 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 – 169 034 тыс руб., ниже приведены наиболее значимые из этих расходов:

Амортизация ОХР	3 155 496,88
Аренда автотранспорта у физ.лиц ОХР	159 774,12
Аренда помещений ОХР	8 503 345,99
Банковские гарантии ОХР	255 887,79
Имущественные налоги	167 356,00
Канцелярские товары ОХР	169 621,83
Командировочные расходы ОХР	3 854 782,73
Коммунальные платежи ОХР	951 651,01
Лабораторные исслед. ОХР	1 597 017,76
Лизинг ОХР	6 769 369,60
Материалы ОХР	3 768 781,98
Оплата ГПХ ОХР	2 891 925,97
Оплата труда ОХР	73 458 380,38
Периодические издания ОХР	23 000,00
Представительские расходы ОХР	196 557,24
Программное обеспечение ОХР	2 314 588,94
Продвижение продукции ОХР	11 126 321,82
Проектные работы ОХР	17 517 697,05
Прочие услуги ОХР	7 565 488,73
Расходы на рекламу ОХР	130 000,00
Ремонт офиса ОХР	858 595,10
Спецодежда ОХР	11 022,89
Списание малоценных ТМЦ (сч.26)	1 198 332,18
Страхование ОХР	1 226 697,45
Страховые взносы ОХР	13 690 378,80
Услуги связи ОХР	974 184,15
Участие в некомм. объедин. СРО, лицензир-е, сертиф-я ОХР	1 441 850,00
Участие в Союзе ИЖВ	2 090 153,00
Юрид., консультационные, почт. услуги ОХР	2 965 442,75
Итого	169 033 702,14

3.3. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности
Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году составил 46 626 тыс. руб.

3.4. Прочие доходы

Сумма процентов к получению составила 2 187 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 3 110 тыс руб.:

Списание кредиторской задолженности	1 189 030,76
Реализация прочего имущества	151 324,97
Прибыли (убытка) прошлых лет	760 304,44
Излишки товаров выявленные в процессе инвентаризации	52 666,67
Курсовые разницы	719 186,83
Прочие доходы	237 294,29
Итого, тыс. руб.	3 109 807,96

3.5. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 26 773 тыс руб.:

Расходы на услуги банков	417 659,52
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	67 991,64
Прочие операционные расходы	5 766 750,81
Курсовые разницы	702 794,97
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	835 578,89
Списание дебиторской задолженности	18 639 178,88
Прочие внереализационные расходы	343 117,43
Итого, тыс. руб.	26 773 072,14

3.6. Расчеты по налогам

Налоговая база для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 23 773 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составляла 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 4 755 тыс. руб.

По данным регистров бухгалтерского учета результатом деятельности является прибыль 10 098 тыс. руб.

Генеральный директор

Гл. бухгалтер



Сипкова Е.В.

Мишенина М.В.