



ООО «Завод строительных конструкций «Стройэлемент»
188361, Ленинградская обл., Гатчинский р-н,
дер. Малое Замостье, ул. Полевая, д.7, литера Д
ИНН 4705037310 КПП 470501001
Тел./Факс: (812) 493-34-99/318-71-92

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Завод строительных конструкций «Стройэлемент», Сокращенное наименование: ООО «ЗСК «Стройэлемент», далее по тексту - Общество. Зарегистрировано 14.03.2007 за основным государственным регистрационным номером 1074705001370.

Юридический адрес: 188361, Ленинградская обл., Гатчинский р-н, дер. Малое Замостье, ул. Полевая, д.7, литера Д, телефон: (812) 493-34-99, Факс: (812) 318-79-21, адрес страницы сети интернет: www.selem.ru. Среднесписочная численность работников за отчетный 2022 год - 43,4 человека.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, действующий на основании Устава. Уставный капитал Общества составляет 1 001 000-00 рублей (Один миллион одна тысяча рублей) . С 12.08.2022 г. в состав участников общества вошел Носиков Дмитрий Евгеньевич с долей 80 % от уставного капитала, 20 % уставного капитала – у Изотова Вадима Евгеньевича. 22.11.2022 г. Изотов Вадим Евгеньевич заявил о выходе из состава участников ООО «ЗСК «Стройэлемент» с выплатой ему действительной стоимости его доли. Таким образом на 31.12.2022 – 80 % Уставного капитала принадлежит физическому лицу - Носикову Дмитрию Евгеньевичу, доля в 20 % Уставного капитала перешла к ООО «ЗСК «Стройэлемент». Увеличение размера Уставного капитала в 2022 г. в связи с вступлением в участники общества Носикова Д. Е. отражено в Отчете об изменениях капитала за 2022 год.

Текущая деятельность Общества - производство панелей металлических трехслойных с утеплителем и фасонных элементов, а так же сопутствующие виды деятельности - оптовая торговля строительными материалами, строительно-монтажные работы при возведении сооружений, организация доставки продукции и товара до склада покупателя силами сторонней организации. Основными сырьевыми материалами при производстве панелей металлических трехслойных с утеплителем являются: сталь рулонная, минераловатные плиты, пенополистирольные плиты, синтетическое связующее - клей.

2. Основные показатели деятельности

В 2022 году выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила 861 456,03 тыс. рублей (без НДС).

Структура выручки от продажи товаров (работ, услуг) :

- Производство сэндвич - панелей - 803 028,74 тыс. рублей;
- Оптовая торговля строительными товарами - 23 249,27 тыс. рублей;
- Оказание услуг, связанных с перевозками – 12 707,16 тыс. рублей;

•СМР – 22 470,86 тыс. руб.

Выручка от продажи ТМЦ за 2022 составила 3 298,75 тыс. рублей (без НДС), в том числе:

- Продажа амортизируемого имущества - 2 570,0 тыс. рублей;
- Продажа прочего имущества – 728,75 тыс. рублей.

ИТОГО выручка за 2022 год: 864 754,75 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2022 год составила 712 362,69 тыс. рублей.

Структура себестоимости по статьям:

- Себестоимость продукции, СМР - 694 130,56 тыс. рублей;
- Себестоимость проданных товаров – 18 232,13 тыс. рублей;

Затраты по содержанию общества относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно в дебет счета 90. За 2022 год управленческие расходы составили 85 015,06 тыс. рублей. Расходы на продажу произведенной продукции относятся на счет 44 «Расходы на продажу» и списываются ежемесячно в дебет счета 90. За 2022 год расходы на продажу составили 18 119,81 тыс. рублей.

За 2022 год внереализационные расходы составили 17 825,40 тыс. рублей, в том числе по статьям:

- Проценты за пользование заемными средствами – 2 687,56 тыс. рублей;
- Курсовые разницы – 606,54 тыс. рублей;
- Стоимость реализованных основных средств – 3 885, 69 тыс. рублей;
- Стоимость реализованного прочего имущества – 1 368, 45 тыс. рублей;
- Услуги кредитных организаций – 1 174,54 тыс. рублей;
- Штрафы и пени по хоз. договорам – 1 005,46 тыс. рублей;
- Списанная дебиторская задолженность – 150,45 тыс. рублей;
- Списан не принятый к вычету НДС – 704,22 тыс. рублей;
- Государственная пошлина – 87,27 тыс. рублей;
- Материальная помощь – 190 тыс. рублей;
- Переуступка прав – 1 204,63 тыс. рублей;
- Амортизация ОС – 26,21 тыс. рублей;
- Административные штрафы – 39, 0 тыс. рублей;
- Благотворительность – 65,37 тыс. рублей;
- Представительские - 228,97 тыс. рублей;
- Прочие внереализационные расходы - 539 ,06 тыс. рублей;
- Брак – 3 861,98 тыс. рублей.

За 2022 год внереализационные доходы составили 4 324,85 тыс. рублей, в том числе по статьям:

- Списанная кредиторская задолженность –75,20 тыс. рублей;
- Прочие доходы – 24,3 тыс. рублей;
- Курсовые разницы – 846,83 тыс. рублей;
- Реализация ТМЦ (без НДС) – 728,75 тыс. рублей;
- Реализация основных средств (без НДС) – 2 570, 0 тыс. рублей;
- Штрафы, пени по хоз. договорам – 79,77 тыс. рублей;

В межотчетный период 31.12.2021 был осуществлен Упрощенный переход на ФСБУ 6/2020 в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020. Для этого единовременно была

скорректирована балансовая стоимость ОС на нераспределенную прибыль (п. 50 ФСБУ 6/2020) в межотчетном периоде с отнесением разницы на счет 84. Указанная корректировка отражена в Отчете об изменениях капитала за 2022 год.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строк и	Сумма до корректировк и	Корректировк а	Сумма после корректировк и
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	79 909	(174)	79 735
Итого по разделу I	1100	79 909	(174)	79 735
БАЛАНС	1600	322 817	(174)	322 643
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	82 141	(174)	81 967
Итого по разделу III	1300	82 341	(174)	82 167
БАЛАНС	1700	322 817	(174)	322 643

3. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Скуматов В.Г.

Головкина Т.Ю.