



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 2023 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 2023 год - 53,2 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). До 29.09.2023 г. 80 % Уставного капитала принадлежало физическому лицу - Носикову Дмитрию Евгеньевичу, доля в 20 % Уставного капитала принадлежала ООО «ЗСК «Стройэлемент». С 29.09.2023 г. решением №2/23 от 29.09.2023 г. единственного участника ООО «ЗСК «Стройэлемент» Носикова Д.Е. принято решение распределить долю в Уставном капитале в размере 20%, принадлежащую ООО «ЗСК «Стройэлемент», путем передачи ее единственному участнику ООО «ЗСК «Стройэлемент» - Носикову Д.Е. Таким образом, доля участника ООО «ЗСК «Стройэлемент» Носикова Д.Е. после распределения составляет 100% от Уставного капитала. 03.10. 2023 г. были выплачены дивиденды единственному участнику ООО «ЗСК «Стройэлемент» - Носикову Д.Е. в размере 4 600 000-00 рублей (Четыре миллиона шестьсот тысяч рублей) по итогам деятельности за 2022 год. Выплата дивидендов в размере 4 600 000-00 рублей (Четыре миллиона шестьсот тысяч рублей) отражена в отчете об изменении капитала за 2023 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 2023 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 и сопутствующей продукции - 1 168 829,39 тыс. рублей;
- Производство сэндвич - панелей и сопутствующей продукции на экспорт (в Республику Беларусь) - 1 543,26 тыс. рублей
- Оптовая торговля строительными товарами - 58 107,68 тыс. рублей;
- Оказание услуг, связанных с перевозками – 23 363,30 тыс. рублей;
- СМР –165 307,44 тыс. руб.

Выручка от продажи ТМЦ за 2023 составила 4 255,69 тыс. рублей (без НДС), в том числе:

- Продажа прочего имущества – 4 255,69 тыс. рублей.

Выручка от продажи имущественных прав за 2023 составила 15 241,15 тыс. рублей (без НДС), в том числе:

- Продажа имущественных прав – 15 241,15тыс. рублей.

ИТОГО выручка за 2023 год: 1 436 647,91 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2023 год составила 1 050 429,66 тыс. рублей.

Структура себестоимости по статьям:

- Себестоимость продукции, СМР - 1 003 510,94 тыс. рублей;
- Себестоимость проданных товаров – 46 918,72 тыс. рублей;

Затраты по содержанию общества относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно в дебет счета 90. За 2023 год управленческие расходы составили 181 951,57 тыс. рублей. Расходы на продажу произведенной продукции относятся на счет 44 «Расходы на продажу» и списываются ежемесячно в дебет счета 90. За 2023 год расходы на продажу составили 27 804 ,61 тыс. рублей.

За 2023 год прочие внереализационные расходы составили 63 205,36 тыс. рублей, в том числе по статьям:

- Стоимость реализованного прочего имущества – 4 923,55 тыс. рублей;
- Услуги кредитных организаций – 319 ,21 тыс. рублей;
- Штрафы и пени по хоз. договорам – 168,02 тыс. рублей;
- Списанная дебиторская задолженность – 683,08 тыс. рублей;
- Списан не принятый к вычету НДС – 150,33 тыс. рублей;
- Государственная пошлина – 47,83 тыс. рублей;
- Материальная помощь – 183 тыс. рублей;
- Переуступка прав – 55 241,15 тыс. рублей;
- Амортизация ОС – 26,21 тыс. рублей;
- Административные штрафы – 38, 75 тыс. рублей;
- Благотворительность – 31,83 тыс. рублей;
- Представительские - 89,57 тыс. рублей;
- Прочие внереализационные расходы - 50,28 тыс. рублей;
- Расходы прошлых периодов – 482,83 тыс. рублей;
- Резервы по сомнительным долгам – 769,72 тыс. руб;

За 2023 год внереализационные доходы составили 21 478,45 тыс. рублей, в том числе по статьям:

- Списанная кредиторская задолженность –201,63 тыс. рублей;
- Излишки, выявленные в результате инвентаризации – 180,92 тыс. руб.;
- Прочие доходы – 24,44 тыс. рублей;
- Восстановленные резервы по сомнительным долгам – 400 тыс. рублей;

- Реализация ТМЦ (с НДС) – 5 106,83 тыс. рублей, в том числе НДС на 851,14 тыс. руб.
- Реализация права требования с убытком (без НДС) – 15 241,15 тыс. рублей;
- Штрафы, пени по хоз. договорам – 20,45 тыс. рублей;
- Прочие внереализационные доходы – 303,03 тыс. руб.

В Отчете об изменениях капитала за 2023 год в разделе 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» на 31.12.2021 показана скорректированная балансовая стоимость ОС на нераспределенную прибыль в межотчетном периоде с отнесением разницы на счет 84 в связи с Упрощенным переходом на ФСБУ 6/2020 на сумму 174 тыс. руб. Кроме того, в разделе 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» показаны следующие изменения капитала за 2022 год: увеличение капитала за счет чистой прибыли на 25 356 тыс. руб., увеличение уставного капитала на 801 тыс. руб., уменьшение капитала на 16 468 тыс. руб. за счет выплаты действительной стоимости доли при выходе из членов ООО «ЗСК «Стройэлемент».

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.