

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	120	(120)	-	-	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	120	(120)	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя		Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего		5130	-	-	-
в том числе:		5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	120	-	(120)	-
в том числе:							
Товарный знак S-AKUSTIK	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	30	-	(30)	-
Товарный знак S-WOOL	5182	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2023г.	-	30	-	(30)	-
Товарный знак S-POOF	5183	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2023г.	-	30	-	(30)	-
Обозначение Торсод BORA	5184	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2023г.	-	30	-	(30)	-



Скуматов Виталий
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

25 января 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	описано			
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	42 115	10 554	(34 932)		(17 737)	-
	5250	за 2023г.	11 181	44 348	-		(13 415)	42 115
в том числе:								
Асфальтирование площадки	5241	за 2024г.	7 183	61	-		(7 243)	-
	5251	за 2023г.	-	7 183	-		-	7 183
Холодный склад металла	5242	за 2024г.	34 932	-	-		-	-
	5252	за 2023г.	-	34 932	-		-	34 932
Захват 2 ЗСК 4-7,0 (для кран-балки 11 м) - 2	5243	за 2024г.	-	166	-		(166)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-		-	-
Автомобиль HYUNDAI H-1	5244	за 2024г.	-	2 450	-		(2 450)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-		-	-
Ноутбук 2024	5245	за 2024г.	-	121	-		(121)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-		-	-
Автомобиль ГАЗ, 2790F4 - ГАЗОН Next Борт	5246	за 2024г.	-	3 967	-		(3 967)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-		-	-
Машина поломочная CHANCEE M50 Wired	5247	за 2024г.	-	107	-		(107)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-		-	-
Установка компрессорная SKTG15-10-500/O	5248	за 2024г.	-	534	-		(534)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-		-	-
Автомобиль LADA VESTA	5249	за 2024г.	-	1 453	-		(1 453)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-		-	-
Автомобиль LADA LARGUS		за 2024г.	-	1 458	-		(1 458)	-
		за 2023г.	-	-	-		-	-
Машина поломочная CHANCEE M60 Self-propelled		за 2024г.	-	237	-		(237)	-
		за 2023г.	-	-	-		-	-
Кран мостовой опорный однобал. электр. г/п 6.3 т пролет 11м		за 2024г.	-	-	-		-	-
		за 2023г.	-	-	-		-	-
Тельфер электрический, г/п 6.3 т, высота подъема 6м		за 2024г.	-	-	-		-	-
		за 2023г.	-	-	-		-	-
Комплект электр. для плавного хода тельфера		за 2024г.	-	-	-		-	-
		за 2023г.	-	-	-		-	-
Шинопровод троллейный закрытого типа (93м)		за 2024г.	-	-	-		-	-
		за 2023г.	-	-	-		-	-
Захват 2 ЗСК 4-7,0 (для кран-балки 11м)		за 2024г.	-	-	-		-	-
		за 2023г.	-	-	-		-	-
Реконструкция цеха по производству сэндвич-панелей		за 2024г.	-	-	-		-	-
		за 2023г.	9 890	-	-		-	-
Кран мостовой опорный однобалочный электрический г/п 6.3 т		за 2024г.	-	-	-		(9 890)	-
		за 2023г.	1 291	-	-		-	-
Виброплита реверсивная TSS-WP265YH		за 2024г.	-	-	-		(1 291)	-
			-	-	-		-	-

Телевизор Samsung	за 2023г.	-	258	(258)	-
	за 2024г.	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN Tiguan	за 2023г.	-	226	(226)	-
	за 2024г.	-	-	-	-
Бытовка	за 2023г.	-	1 520	(1 520)	-
	за 2024г.	-	-	-	-
Линия по производству сэндвич-панелей блу Hilleng International Pty Ltd 2007 г.и.	за 2023г.	-	229	(229)	-
	за 2024г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1	(1)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	59 689	59 691	91 342
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость немортизуемых основных средств	5287	1 288	1 288	1 288
	5288	-	-	-



Скуматов Виталий
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 января 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Скуматов Виталий
Григорьевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 января 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Скуматов Виталий Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2024г.	93	-	-	-	-	-	-	-	-	93	-	-
	5522	за 2023г.	93	-	-	-	-	-	-	-	-	93	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	106 053	(2 462)	233 117	945	(86 024)	-	(4 280)	-	X	-	254 092	(2 518)
	5530	за 2023г.	111 679	(2 092)	83 081	20	(88 065)	(683)	(400)	-	21	-	106 053	(2 462)
	5511	за 2024г.	37 224	(2 462)	56 053	-	(25 041)	-	(4 280)	-	-	-	68 236	(2 518)
	5531	за 2023г.	62 549	(2 092)	31 758	-	(57 073)	(10)	(400)	-	-	-	37 224	(2 462)
	5512	за 2024г.	46 754	-	75 212	-	(44 907)	-	-	-	-	-	77 060	-
	5532	за 2023г.	42 498	-	34 664	-	(29 735)	(673)	-	-	-	-	46 754	-
	5513	за 2024г.	22 075	-	101 852	945	(16 076)	-	-	-	-	-	108 795	-
	5533	за 2023г.	6 631	-	16 659	20	(1 257)	-	-	-	21	-	22 075	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	106 053	(2 462)	233 117	945	(86 024)	-	(4 280)	X	-	-	254 092	(2 518)
	5520	за 2023г.	111 679	(2 092)	83 081	20	(88 065)	(683)	(400)	X	21	-	106 053	(2 462)

Ф.2. Просроченная дебиторская задолженность								
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	На 31 декабря 2022 г.
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость			
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

[illegible]

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 Скуматов Виталий Григорьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 373 873	1 011 126
Расходы на оплату труда	5620	63 973	39 844
Отчисления на социальные нужды	5630	12 351	8 088
Амортизация	5640	16 717	14 701
Прочие затраты	5650	157 428	178 372
Итого по элементам	5660	1 624 342	1 252 131
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(156 152)	(1 578)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 468 190	1 250 553

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
Скуматов Виталий Григорьевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 января 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	145 935	-	-
	5811	-	-	-



Скуматов Виталий
Григорьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 января 2025 г.



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 2024 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. телефон: (812) 493-34-99, Факс: (812) 318-79-21, адрес страницы сети интернет: www.selem.ru. Среднесписочная численность работников за отчетный 2024 год - 53,3 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). Единственным участником Общества является - Носиков Дмитрий Евгеньевич, 100 % Уставного капитала принадлежит единственному участнику ООО «ЗСК «Стройэлемент» - Носикову Д.Е. 17.04. 2024 г. были выплачены дивиденды единственному участнику ООО «ЗСК «Стройэлемент» - Носикову Д.Е. в размере 11 647 000-00 рублей (Одиннадцать миллионов шестьсот сорок семь тысяч рублей) по итогам деятельности за 2024 год. Выплата дивидендов в размере 11 647 000-00 рублей (Одиннадцать миллионов шестьсот сорок семь тысяч рублей) отражена в отчете об изменениях капитала за 2024 год.

Текущая деятельность Общества - производство панелей металлических трехслойных с утеплителем, сэндвич-панелей металлических трехслойных звукопоглощающих и звукоизоляционных (акустических), а также фасонных элементов, а также сопутствующие виды деятельности - оптовая торговля строительными материалами, строительно-монтажные работы при возведении сооружений, организация доставки продукции и товара до склада покупателя силами сторонних транспортных организаций. 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 2024 году структура выручки от продажи товаров (работ, услуг):

- Производство сэндвич - панелей и сопутствующей продукции - 1 612 911,9 тыс. рублей;
- Производство сэндвич - панелей и сопутствующей продукции на экспорт (в Республику Беларусь) - 48 153 тыс. рублей
- Оптовая торговля строительными товарами - 78 877,7 тыс. рублей;

- Оказание услуг, связанных с перевозками – 34 799, 6 тыс. рублей;
- СМР –64 599,7 тыс. руб.

ИТОГО выручка за 2024 год: 1 839 341,9 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2024 год составила 1 377 564 тыс. рублей.

Структура себестоимости по статьям:

- Себестоимость продукции, СМР - 1 313 874,4 тыс. рублей;
- Себестоимость проданных товаров – 63 689,6 тыс. рублей;

Затраты по содержанию общества относятся на счет 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются ежемесячно в дебет счета 90. За 2024 год управленческие расходы составили 154 687,9 тыс. рублей. Расходы на продажу произведенной продукции относятся на счет 44 «Расходы на продажу» и списываются ежемесячно в дебет счета 90. За 2024 год расходы на продажу составили 69 706,1 тыс. рублей.

За 2024 год прочие внереализационные расходы составили 64 979,2 тыс. рублей, в том числе по статьям:

- Стоимость реализованного прочего имущества – 3 534,4 тыс. рублей;
- Стоимость реализованного объекта незавершенного строительства – 34 931,9 тыс. рублей;
- Услуги кредитных организаций – 903,0 тыс. рублей;
- Штрафы и пени по хоз. договорам – 86,8 тыс. рублей;
- Списанная дебиторская задолженность – 34,3 тыс. рублей;
- Списан не принятый к вычету НДС – 12 568,1 тыс. рублей;
- Государственная пошлина – 23,8 тыс. рублей;
- Материальная помощь – 200 тыс. рублей;
- Курсовые разницы – 2,5 тыс. рублей;
- Амортизация ОС – 26,2 тыс. рублей;
- Административные штрафы – 36 тыс. рублей;
- Пени по налогам – 1 080,5 тыс. рублей;
- Представительские - 566,2 тыс. рублей;
- Прочие внереализационные расходы - 450,8 тыс. рублей;
- Расходы прошлых периодов – 539,4 тыс. рублей;
- Резервы по сомнительным долгам – 9 462,6 тыс. руб;
- Прочие доходы - 398,9 тыс. руб;
- Пересортица товаров (списание)- 133,8 тыс. руб.

За 2024 год внереализационные доходы составили 93 685,8 тыс. рублей, в том числе по статьям:

- Списанная кредиторская задолженность –43 891,90 тыс. рублей;
- Излишки, выявленные в результате инвентаризации – 166,0 тыс. руб.;
- Курсовые разницы – 14,5 тыс. руб.;
- Прочие доходы – 1 тыс. рублей;
- Восстановленные резервы по сомнительным долгам – 4 280,2 тыс. рублей;
- Реализация ТМЦ (без НДС) – 1 453 тыс. рублей,
- Реализация объектов незавершенного строительства (с НДС) – 42 824,2 тыс. рублей
- Штрафы, пени по хоз. договорам – 971,5 тыс. рублей;
- Прочие внереализационные доходы – 83,5 тыс. руб.

В 2024 был выдан процентный займ сторонней организации, %% по выданному

займу – 394,1 тыс. рублей;

В Отчете об изменениях капитала за 2024 год в разделе 2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок» на 31.12.2022 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 2023 год: уменьшение капитала за счет чистой прибыли на 120 тыс. руб. в связи со списанием НМА (товарных знаков) в межотчетный период при переходе на ФСБУ 14, а также уменьшение капитала на 4 600 тыс. руб. за счет выплаты дивидендов единственному участнику 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.