

**Общество с ограниченной ответственностью
«ЗАПАДУРАЛНЕРУД»**

**Пояснения к годовому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2021 год**

1. Общая информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Западуралнеруд» (далее – Общество) учреждено на основании действующего законодательства Российской Федерации и в соответствии с Учредительным договором участников Общества от 29 ноября 1999г. Администрацией Ленинского района г. Перми – свидетельство № 4546 от 05.01.2000 г.

ИНН 5902185574, ОГРН 1025900518049

Основной вид деятельности - Добыча и первичная обработка известняка и гипсового камня.

Юридический адрес: 614990, г.Пермь, ул. Советская, 104.

В своем составе Общество имеет следующие обособленные подразделения – филиалы:

- Утесовский каменный карьер – место нахождения: 618270, Пермский край, Чусовской район, пос. Грузди;

- Луньевский каменный карьер – место нахождения: 618320, Пермский край, г. Александровск, с. Луньевка, ул. Ключевая, 1;

Обособленные подразделения расположены вне места нахождения Общества, осуществляют все его функции, действуют на основании доверенности и согласно утвержденным положениям.

В соответствии с Уставом Общества, утвержденным 15 марта 2017 года Решением общего собрания участников, органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Совет директоров (наблюдательный совет);
- Генеральный директор.

По состоянию на 31.12.2021 г. участниками и бенефициарными владельцами Общества являлось 8 (Восемь) физических лиц, в т.ч.:

- Борняк Виктор Инокентьевич, с долей в уставном капитале Общества 21,75%
- Кормщиков Сергей Иванович, с долей в уставном капитале 21,75%;
- Сабурова Валентина Алексеевна, с долей в уставном капитале 21,75%;
- Жаринов Николай Александрович, с долей в уставном капитале 13%
- Колечкин Кирилл Игоревич, с долей в уставном капитале 4,078%
- Колечкина Анастасия Игоревна, с долей в уставном капитале 4,078%
- Колечкина Оксана Александровна, с долей в уставном капитале 3,625%
- Колечкина Татьяна Константиновна, с долей в уставном капитале 1,813%

Доля 8,156%, вышедших участников Колечкиной Н.И. и Колечкина К.И. принадлежит Обществу, до распределения.

Совет директоров:

Председатель:

- Кормщиков Сергей Иванович

Члены совета директоров:

1. Сабурова Валентина Алексеевна,
2. Борняк Виктор Инокентьевич,
3. Жаринов Николай Александрович

Функции единоличного исполнительного органа исполняет генеральный директор Томчик Николай Станиславович, действующий на основании Устава.

Численность работающих в Обществе по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 126 человек, по состоянию на 31 декабря 2020 года – 128 человека.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положениями по бухгалтерскому учету и другими нормативными актами в области бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

Все числовые показатели бухгалтерской отчетности и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах представлены в тысячах рублей.

2. Учетная политика

Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета раскрыты ниже, в соответствующих пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

3. Пояснения к Бухгалтерскому балансу за 2021 год.

3.1. Основные средства и НМА

Основные средства и НМА принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Амортизация по основным средствам и НМА начисляется линейным способом. Годовая сумма амортизационных начислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Срок полезного использования устанавливается для каждого объекта основных средств в момент ввода этого объекта в эксплуатацию.

Основные средства, стоимость до 40 000,00 руб., отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств и НМА не производится.

По статье «Незавершенное строительство» отражены расходы по проектированию Губахинского месторождения, а также по проектированию модульной ДСУ на Губахинском каменном карьере.

В отношении имеющихся основных средств залоги и обременения отсутствуют.

Информация по движению основных средств представлена в таблице № 1 Приложения к пояснениям.

По состоянию на 31.12.2021 г. в составе НМА числятся 2 (Две) лицензии, первоначальная стоимость 26 тыс.руб., сумма начисленной амортизации 26 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом арендованы земельные участки отраженные на счетах забалансового учета. Стоимость арендуемого имущества составляет 279 586 тыс. руб.

2.2. Материально-производственные запасы

К бухгалтерскому учету материально-производственные запасы принимаются по фактическим затратам на их приобретение (изготовление). Материалы и товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Стоимость реализованной готовой продукции определяется по средней себестоимости.

В отношении имеющихся материально-производственных запасов залоги и обременения отсутствуют.

Признаки обесценения имеющихся материально-производственных запасов отсутствуют.

Информация по движению материально-производственных запасов представлена в таблице № 2 Приложения к пояснениям.

2.3. Оценочные резервы и обязательства

По состоянию на 31.12.2021 г. в бухгалтерском учете сформированы соответствующие оценочные обязательства, в т.ч.:

- резерв по сомнительным долгам в размере 11 857 тыс.руб. (Таблица № 3).
- резерв на отпуска в размере 3 708 тыс.руб. На начало 2021 года ранее начисленный резерв составил сумму в размере 4 653 тыс.руб. В отчетном периоде доначислен резерва на сумму 5 228 тыс.руб., использовано на сумму 6 173 тыс.руб.

2.4. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с учетной политикой и на основании п.22 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2006 №114н в редакции Приказа Минфина от 20.11.2018 №236н, Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основании налоговой декларации.

Для определения в будущих отчетных периодах влияния расхождений между показателями, используемыми в бухгалтерском и налоговом учетах, на финансовый результат и величину суммы налога на прибыль Общество осуществляет учет отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов.

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах представлена в таблице № 4 Приложения к пояснениям.

2.5. Прочие внеоборотные, оборотные активы.

Расходы будущих периодов как активы соответствующего вида, учитываются в бухгалтерском учете в соответствии с Приказом Минфина России от 24.12.2010 № 186н.

В соответствии с п.19 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» в бухгалтерском балансе активы и обязательства в зависимости от срока обращения (погашения) подразделяются на краткосрочные (если срок погашения по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или если продолжительность операционного цикла превышает 12 месяцев) статья баланса «прочие внеоборотные активы» все остальные представляются как долгосрочные статья баланса «прочие оборотные активы».

Информация о прочих внеоборотных, оборотных активах представлена в Таблице № 5 Приложения к пояснениям.

2.6. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская, кредиторская задолженность представлена в таблице № 6 Приложения к пояснительной записке.

По состоянию на 31.12.2021 г. полученные или выданные обеспечения в пользу третьих лиц отсутствуют.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2021 г. остаток денежных средств в кассе и на расчетном счете составляет 2 816 тыс.руб. Кроме того, имеется депозитный вклад на сумму 122 678 тыс.руб., со сроком погашения в январе 2022 года.

Информация о денежных средствах в «Отчете о движении денежных средств» отражена без учета НДС.

3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

3.1. Информация по видам деятельности, финансовый результат от продаж

Основным видом деятельности Общества является добыча и переработка полезных ископаемых, выпуск щебня, песчано-щебеночных смесей, песка из отсева дробления.

Рентабельность продаж за 2021 года составила – 19 %, за 2020 год – 17 %.

Информация о размере производства, отгрузки, выручки и себестоимости по видам деятельности в разрезе карьеров представлена в таблицах № 7, 8, 9, 10, 11 и 12 Приложения к пояснениям.

Выручка от реализации определяется в бухгалтерском учете по начислению.

4. Информация о взаимоотношениях со связанными сторонами

В 2021 году связанными с Обществом сторонами являлись ее участники (бенефициарные владельцы), совет директоров (наблюдательный совет) и исполнительный орган в лице генерального директора.

В 2021 году выплачены дивиденды участникам Общества за 2019 год в сумме 11 103 тыс.руб. и за 2020 год в сумме 24 897 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2021 г. задолженность перед участниками Общества по выплате указанных дивидендов составила 22 373 тыс.руб. Иные взаимоотношения с участниками Общества отсутствовали.

В 2021 году начисления и выплаты Членам совета директоров (наблюдательному совету) не производились.

В 2021 году генеральному директору Общества были начислены заработная плата, премии и отпускные в соответствии с трудовым договором и положением об оплате труда в размере 2 838 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 г. задолженность перед генеральным директором Общества по выплате заработной платы за декабрь составляет 75 тыс. руб.

В отношении связанных сторон резервы сомнительных долгов не формировались и на убытки организации не списывались.

5. Дополнительная информация

Основным рынком сбыта продукции Общества является Пермский край и Кировская область.

Совместной деятельности в 2021 году не осуществлялось.

Чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности и их последствий не было.

Государственной помощи Общество не получало.

События после отчетной даты, требующие отражения в бухгалтерской отчетности и пояснения к отчетности, отсутствуют.

Общество в 2021 году не прекращало свою деятельность. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. На основании Протокола заседания наблюдательного совета Общества от 24.08.2020 г. освоение нового месторождения в Губахинском районе Пермского края приостановлено в связи с распространением COVID-19. Иные существенные для Общества последствия распространения COVID-19 отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности (активы и обязательства) по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствуют. Не разрешенные судебные дела отсутствуют.

Энергопотребление в 2021 году составило 2 720 216 кВт/час на сумму 11 026 тыс.руб.

Генеральный директор

Н.С. Томчик

Главный бухгалтер

Н.А. Собянина

Движение основных средств 2021 год

таблица № 1

(руб)

№ п/п	Группы основных средств	Остаточная стоимость на начало года	Поступило	Выбыло	Амортизация начисленная	Остаточная стоимость на конец года
1	Здания	8,005,004.72			423,849.36	7,581,155.36
2	Сооружения и передаточные устройства	4,816,347.68			366,942.96	4,449,404.72
3	Машины и оборудование	21,332,382.97	316,666.67		4,581,105.58	17,067,944.06
4	Транспортные средства	9,067,550.57			3,105,530.41	5,962,020.16
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	17,510.13			2,402.40	15,107.73
6	Офисное оборудование					-
	Всего	43,238,796.07	316,666.67	-	8,479,830.71	35,075,632.03

Расшифровка строки 1210 баланса за 2021 год Запасы

таблица № 2
(руб)

№ п/п	Наименование	на начало года	поступило	расход	на конец года
1	Сырье	-	-	-	-
2	Топливо	1,716,151.97	15,987,623.70	15,603,054.81	2,100,720.86
3	Тара и тарные материалы	2,992.58			2,992.58
4	Запасные части	16,508,691.77	11,381,245.94	11,018,493.24	16,871,444.47
5	Материалы	5,503,625.77	4,436,187.56	4,174,074.04	5,765,739.29
					-
	Итого	23,731,462.09	31,805,057.20	30,795,622.09	24,740,897.20
					-
	Готовая продукция	28,426,808.11	93,607,947.30	108,075,259.12	13,959,496.29
	Товары	-	62,928.00	62,928.00	-
	Всего	52,158,270.20	125,475,932.50	138,933,809.21	38,700,393.49

Наименование организации:
ИНН/КПП

ООО "Западуралнеруд"
5902185574/590201001

УТВЕРЖДАЮ:
Генеральный директор

Томчик Н.С.

Акт инвентаризации дебиторской задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками №

Дата составления: 31.12.2021 г.

Основание: Приказ об учетной политике № от , пункт

Акт составлен комиссией о том, что по состоянию на 31.12.2021 г. проведена инвентаризация дебиторской задолженности покупателей за реализованные товары, работы, услуги с целью создания резерва по сомнительным долгам в соответствии со статьей 266 главы 25 НК РФ

При инвентаризации установлено следующее:

таблица № 3

№ п/п	Наименование дебитора	Номер и дата счета-фактуры	Сумма задолженности на 31.12.2021 руб		Срок погашения задолженности, предусмотренный	Срок задолженности в днях	Резерв в % от суммы долга	Сумма резерва
			всего	в том числе НДС				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2	АКС ООО	158 от 29.06.2021	1,720.50	286.75	.29.06.2021	св.90 дн	100%	1,720.50
			1,720.50	286.75				1,720.50
4	Бонус ООО	443 от 31.07.2021	29,472.75	4,912.13	.31.07.2021	св.90 дн	100%	29,472.75
		463 от 09.08.2021	37,699.20	6,283.20	.09.08.2021	св.90 дн	100%	37,699.20
		655 от 30.09.2021	65,335.20	10,889.20	.30.11.2021	до 45 дн	0%	0.00
		722 от 28.10.2021	117,062.40	19,510.40	.30.11.2021	до 45 дн	0%	0.00
		735 от 31.10.2021	38,085.60	6,347.60	.30.11.2021	до 45 дн	0%	0.00
		777 от 15.11.2021	83,865.60	13,977.60	.30.11.2021	до 45 дн	0%	0.00
		785 от 18.11.2021	1,665.00	277.50	.30.11.2021	до 45 дн	0%	0.00
		807 от 29.11.2021	34,608.00	5,768.00	.30.11.2021	до 45 дн	0%	0.00
		820 от 03.12.2021	28,029.60	4,671.60	.03.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
			435,823.35	72,637.23				67,171.95
5	Галимов Р.Г.	886 от 28.12.2021	63,363.20	10,560.53	.28.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
			63,363.20	10,560.53				0.00
6	Глобал Трак ООО	55 от 06.04.2020	48.00	8.00	4/6/2020	св.90 дн	100%	48.00
			48.00	8.00				48.00
9	Нерудные материалы ООО	883 от 27.12.2021	3,435.50	572.58	.27.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
		896 от 30.12.2021	7,544.00	1,257.33	.30.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
		898 от 30.12.2021	5,344.80	890.80	.30.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
			16,324.30	2,720.72				0.00
11	Пермская нерудная компания	9 от 26.01.2015	49,856.60	7,605.24	1/26/2015	св.90 дн	100%	49,856.60
		11 от 30.01.2015	462,500.00	70,550.85	1/30/2015	св.90 дн	100%	462,500.00
		22 от 28.02.2015	67,155.00	10,243.98	2/28/2015	св.90 дн	100%	67,155.00
		26 от 13.03.2015	290,080.00	44,249.49	3/13/2015	св.90 дн	100%	290,080.00
			869,591.60	132,649.57				869,591.60
12	Пермдорстрой ОАО	65 от 08.09.2015	25,025.00	3,817.37	10/8/2015	св.90 дн	100%	25,025.00
		1839 от 08.09.2015	1,204.20	183.69	10/8/2015	св.90 дн	100%	1,204.20

		1858 от 10.09.2015	210,630.00	32,130.00	10/12/2015	св.90 дн	100%	210,630.00
		1880 от 14.09.2015	335,090.00	51,115.42	10/14/2015	св.90 дн	100%	335,090.00
		1929 от 21.09.2015	508,065.00	77,501.44	10/21/2015	св.90 дн	100%	508,065.00
		1959 от 22.09.2015	165,860.00	25,300.68	10/22/2015	св.90 дн	100%	165,860.00
		1987 от 24.09.2015	173,310.00	26,437.12	10/26/2015	св.90 дн	100%	173,310.00
		2034 от 29.09.2015	317,541.40	48,438.52	10/29/2015	св.90 дн	100%	317,541.40
		2044 от 29.09.2015	342,190.00	52,198.47	10/29/2015	св.90 дн	100%	342,190.00
		2080 от 30.09.2015	225,195.00	34,351.78	10/30/2015	св.90 дн	100%	225,195.00
		2081 от 30.09.2015	179,728.00	27,416.14	10/30/2015	св.90 дн	100%	179,728.00
		421 от 30.09.2015	266,833.50	40,703.42	10/30/2015	св.90 дн	100%	266,833.50
		426 от 30.09.2015	126,321.75	19,269.42	10/30/2015	св.90 дн	100%	126,321.75
		2117 от 05.10.2015	334,010.00	50,950.68	11/5/2015	св.90 дн	100%	334,010.00
		440 от 12.10.2015	39,831.00	6,075.92	11/12/2015	св.90 дн	100%	39,831.00
		445 от 13.10.2015	48,348.00	7,375.12	11/13/2015	св.90 дн	100%	48,348.00
		470 от 28.10.2015	60,875.25	9,286.06	11/30/2015	св.90 дн	100%	60,875.25
		2246 от 31.10.2015	31,630.00	4,824.92	11/30/2015	св.90 дн	100%	31,630.00
		484 от 31.10.2015	87,612.75	13,364.66	11/30/2015	св.90 дн	100%	87,612.75
		489 от 09.11.2015	201,169.50	30,686.87	12/9/2015	св.90 дн	100%	201,169.50
		542 от 21.12.2015	2,358,700.50	359,801.77	1/21/2015	св.90 дн	100%	2,358,700.50
			6,039,170.85	921,229.45				6,039,170.85
15	СМУ -7 ЗАО Трест-Спецстрой	121 от 31.12.2009	53,340.72	8,136.72	не позднее 3 б.д.	св.90 дн	100%	53,340.72
		122 от 31.12.2009	79,296.00	12,096.00	не позднее 3 б.д.	св.90 дн	100%	79,296.00
	76.02 суд	123 от 31.12.2009	55,342.00	8,442.00	не позднее 3 б.д.	св.90 дн	100%	55,342.00
		124 от 31.12.2009	47,436.00	7,236.00	не позднее 3 б.д.	св.90 дн	100%	47,436.00
			235,414.72	35,910.72				235,414.72
17	СТАР СК ООО	397 от 25.07.2019	154,670.00	25,778.33	8/8/2019	св.90 дн	100%	154,670.00
		421 от 30.07.2019	112,293.00	18,715.50	8/13/2019	св.90 дн	100%	112,293.00
			266,963.00	44,493.83				266,963.00
18	СУ № 9 ООО	755 от 08.11.2021	490,074.22	81,679.04	.08.11.2021	от 45 до 90 дн	50%	245,037.11
		374 от 15.11.2021	18,540.00	3,090.00	.15.11.2021	от 45 до 90 дн	50%	9,270.00
		773 от 15.11.2021	513,900.60	85,650.10	.15.11.2021	от 45 до 90 дн	50%	256,950.30
		789 от 19.11.2021	435,309.00	72,551.50	.29.11.2021	до 45 дн	0%	0.00
		791 от 22.11.2021	315,403.80	52,567.30	.02.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
		833 от 13.12.2021	579,633.00	96,605.50	.23.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
		840 от 14.12.2021	528,925.80	88,154.30	.24.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
		884 от 27.12.2021	26,242.80	4,373.80	.06.01.2022	до 45 дн	0%	0.00
			2,908,029.22	170,419.14				511,257.41
21	УДС ООО	737 от 31.10.2021	8,993.00	1,498.83	.31.10.2021	от 45 до 90 дн	50%	4,496.50
		781 от 16.11.2021	23,772.80	3,962.13	.16.11.2021	от 45 до 90 дн	50%	11,886.40

		873 от 24.12.2021	11,675.60	1,945.93	.24.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
		874 от 24.12.2021	116,150.80	19,358.47	.24.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
			160,592.20	5,460.97				16,382.90
22	УралПромКомплект НПП ООО	440 от 30.09.2017	13,324.78	2,032.59	30.09.2017	св.90 дн	100%	13,324.78
		478 от 13.10.2017	66,674.00	10,170.61	13.10.2017	св.90 дн	100%	66,674.00
			79,998.78	12,203.20				79,998.78
23	Энергоком ООО	858 от 20.12.2021	178,461.60	29,743.60	.30.12.2021	до 45 дн	0%	0.00
		863 от 23.12.2021	13,938.00	2,323.00	.02.01.2022	до 45 дн	0%	0.00
		866 от 24.12.2021	152,094.40	25,349.07	.03.01.2022	до 45 дн	0%	0.00
		881 от 27.12.2021	183,650.40	30,608.40	.06.01.2022	до 45 дн	0%	0.00
		882 от 27.12.2021	342,074.40	57,012.40	.06.01.2022	до 45 дн	0%	0.00
			870,218.80	145,036.47				0.00
76.02	Бусоргин Ю.С.	ущерб + суд.изд.	2,533,089.23			св.90 дн	100%	2,533,089.23
б/у	Пермская нерудная компания	неуст.+суд.изд.	204,466.69			св.90 дн	100%	204,466.69
	Пермдорстрой ОАО	неуст.+суд.изд.	486,797.48			св.90 дн	100%	486,797.48
	СМУ -7 ЗАО Трест-Спецстрой	неуст.+суд.изд.	35,745.15			св.90 дн	100%	35,745.15
	СТАР СК ООО	неуст.+суд.изд.	403,138.37			св.90 дн	100%	403,138.37
	Перспектива ООО	неуст.+суд.изд.	106,000.00			св.90 дн	100%	106,000.00
	ООО ТЛМЗ Газмодель	неуст.	6,086.00			до 45 дн	0%	0.00
			3,775,322.92					3,769,236.92
	НАЧИСЛЕН РЕЗЕРВ В Б/У		15,722,581.44	1,553,616.57	0.00	0.00	0.00	11,856,956.63
	НАЧИСЛЕН РЕЗЕРВ В Н/У		11,947,258.52	1,553,616.57	0.00	0.00	0.00	8,087,719.71
Сумма ранее созданного резерва с учетом его использования н/у								7,646,477.55
Сумма ранее созданного резерва с учетом его использования б/у								11,415,747.86

Расчет суммы резерва по сомнительным долгам к начислению

Содержание операции	Сумма, руб.
Начислен резерв на 01.01.2021 в н/у	7,646,477.55
Начислен резерв на 01.01.2021 в б/у	11,415,747.86
Резерв начисленный 2021 г. в н/у	256,544.53
Резерв начисленный 2021 г. в б/у	256,511.14
Выручка за январь-декабрь 2021 г.	250,868,400.97
Норматив резерва за январь-декабрь 2021 г. (10%)	25,086,840.10
Резерв к начислению за декабрь 2021 г. в н/у	184,697.63
Резерв к начислению за декабрь 2021 г. в б/у	184,697.63
Списано за счет резерва	
Списано за счет резерва	

Главный бухгалтер _____ Собянина Н.А.

**Расшифровка строки 1180 ОНА баланса за
2021 год**

таблица № 4
(руб)

Основные средства	3,967.55
Расходы будущих периодов	6,889.17
Оценочные обязательства	741,521.40
Резервы сомнительных долгов	753,854.06
Итого	1,506,232.18

**Расшифровка строки 1420 ОНО баланса за
2021 год**

Готовая продукция	2,139,184.78
Материалы	
Незавершенное производство	
Основные средства	41,434.49
Расходы будущих периодов	1,664,397.75
Дебиторская задолженность	
Издержки обращения	
Итого	3,845,017.02

Расшифровка строки 1190 баланса за 2021 г.
Прочие внеоборотные активы

Разовый платеж преусм. Лиценз соглашением по Губахинскому месторождению извесняков	7,342,625.13
Техпроект Губахинского месторождения	180,000.00
Сертификация продукции	37,020.88
Лицензия на разработку южной части северного участка Губахинского месторождения	253,356.56
Лицензия на Утесовское месторождение	979,363.64
Проекты по Губахинскому месторождению	940,755.12
Инженерно-геологич. Изыскания для разработки проектной документации МДСУ ГКК	150,000.00
Проект нормативов ПДВ	115,984.43
Строительство дороги до местор. Губ.	469,559.25
ИТОГО	10,468,665.01

Расшифровка строки 1260 баланса за 2021 г.
Прочие оборотные активы

Таблица № 5
(руб.)

Система Главбух, Кадры, Юрист	44,651.35
Контур-Экстерн 2020	7,042.96
1 Спарк Риски 1с	500.00
Сопровождение 1С	14,090.00
ИТОГО	66,284.31

Дебиторы и кредиторы на 31.12.2021 г.

таблица 6 (руб.)

№ п/п	Наименование контрагента	Счет 60		Счет 62		Счет 76		Всего	
		на 31.12.2021		на 31.12.2021		на 31.12.2021		на 31.12.2021	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
1	АБЗ №1				2171706.4			0	2171706.4
2	Абрамян Л.А.				45.6			0	45.6
3	Авалс групп ООО				77245.2			0	77245.2
4	Автобан ООО		3455					0	3455
5	АКС ООО	36411.6		1720.5				38132.1	0
6	Аконстранс ООО				60.2			0	60.2
7	Альянс -Авто АО	82.2						82.2	0
8	Армада -Неруд ООО				1420			0	1420
9	АР Плюс ООО				38916			0	38916
10	Арсенал ООО				20441			0	20441
11	Арта ООО	53000						53000	0
12	Атлант ООО				522.5			0	522.5
13	Белтраст ООО ТД	508.4						508.4	0
14	Бетон ООО				72515.6			0	72515.6
15	Бонус инн 5904653059			435823.35				435823.35	0
16	БРС ООО СК				233.2			0	233.2
17	Бусоргин Ю.С.					2533089.23		2533089.23	0
18	ВМ-Сервис ООО				3565.3			0	3565.3
19	Власов Л.А. ИП				736			0	736
20	Вяткадорстрой ООО				33256.8			0	33256.8
21	Галимов Р.Г.			63363.2				63363.2	0
22	Гиздельханов М.М.				124.8			0	124.8
23	Глобал Тракт ООО			48				48	0
24	Горные технологии ЗАО	37812.48						37812.48	0
25	ДСК Магистраль ООО				71198.4			0	71198.4
26	Евро-Стандарт ООО				1135.2			0	1135.2
27	Жил-Строй ООО				4329			0	4329
28	Империя ООО				4824			0	4824
29	Камни Прикамья ООО				8745.6			0	8745.6
30	Качество жизни ООО		1000					0	1000
31	Кашалот ООО ТК	469						469	0
32	КБ им Вагнера Е.А. г. Березники ГУБЗ ПК		3237			8252.06		8252.06	3237
33	Кварта ООО	343000						343000	0
34	Кировтрансстрой ООО				6984.6			0	6984.6
35	КЭС-Мультиэнергетика ЗАО	754.98						754.98	0
36	Лесной двор ООО				5415			0	5415
37	Лукойл-Интер-Кард ООО	35149.23						35149.23	0
38	Лукойл-Уралнефтепродукт ООО	121611.65						121611.65	0
39	Матюнин Ю.А.				289.6			0	289.6
40	Мегафон		5046					0	5046
41	Металлсервис-Москва ООО	2237.1						2237.1	0
42	МетаТрансСтрой ООО				945.61			0	945.61

43	МИД ООО				92765.5			0	92765.5
44	Модум-Транс ООО	2299486						2299486	0
45	Монотерра ООО				1887			0	1887
46	Монтажсервис ООО				7600			0	7600
47	МТО ООО				59809.2			0	59809.2
48	Нерудные материалы ООО			16324.3				16324.3	0
49	Нефтьпроминвест ООО				153.5			0	153.5
50	Партнер ООО		25277.43					0	25277.43
51	ПГП-Строй ООО				76886			0	76886
52	Пермдорстрой ОАО					6525968.33		6525968.33	0
53	Пермметалл ОАО	590.7						590.7	0
54	Пермэнергосбыт ПАО		575786.07					0	575786.07
55	Пермская Нерудная Компания ООО					1074058.29		1074058.29	0
56	Пермская химическая компания ООО				126			0	126
57	Пермский ЦСМ ФБУ	20685.92						20685.92	0
58	Пермь-Сервис ООО	370.4						370.4	0
59	Перспектива ООО СК					106000		106000	0
60	ПЗСП АО				346848			0	346848
61	Проектные решения ООО		41700					0	41700
62	Промгражданстрой ООО				2615.85			0	2615.85
63	Промэкотех ООО				113			0	113
64	ППС ООО				13503.8			0	13503.8
65	Реал групп ООО				616			0	616
66	Регионстрой ООО				187.5			0	187.5
67	Ремстройпром ООО				3907			0	3907
68	Ремтехкомплект АО	107268.06						107268.06	0
69	Ремус-Пермь ООО				6622			0	6622
70	РЕСО-гарантия СПАО					17460		17460	0
71	Ресурс -К ООО				247.2			0	247.2
72	РЖД Екатеринбургская дирекция связи ЦСС- ф-л ОАО	3123.58	17.94					3123.58	17.94
73	РЖД филиал Св. железная дорога ДЦФТО					311781.1		311781.1	0
74	РЖД Свердловская дирекция тяги	8280.14						8280.14	0
75	Ростелеком ПАО		5603					0	5603
76	РСБ ООО				10290			0	10290
77	СК Статус ООО				594.4			0	594.4
78	Скорпион ООО				70			0	70
79	СМУ-7 Трест Спецстрой ЗАО					271159.87		271159.87	0
80	Согаз АО					58888.08		58888.08	0
81	СКС ООО				12423.2			0	12423.2
82	Спецзапчастькомплект ООО	15400						15400	0
83	Спецтранс ООО				577582			0	577582
84	Спецтранс ООО г. Соликамск				507.5			0	507.5
85	Спецтранскомплект ООО		80010.5					0	80010.5
86	Спутник				13.25			0	13.25
87	Стальнеруд Холдинг ООО				119394			0	119394
88	Стар СК ООО					670101.37		670101.37	0

89	Стройград Плюс ООО				4975275			0	4975275
90	СУ № 9 ООО			2908029.22				2908029.22	0
91	Сухенко Е.В. ИП				1926.4			0	1926.4
92	Тамерлан ООО				1935			0	1935
93	ТЛМЗ Газмодель ООО					6086		6086	0
94	ТМК-Сервис ООО				1839.2			0	1839.2
95	Т2 Мобайл	3670.69						3670.69	0
96	ТехДорГрупп ООО				7733.25			0	7733.25
97	ТПК Уралщебень ООО				74492.5			0	74492.5
98	ТСК ООО				29049.6			0	29049.6
99	Уваров С.В.				90			0	90
100	УДС ООО			160592.2				160592.2	0
101	Унжаков М.В.				5468.8			0	5468.8
102	Уралпромдеталь ООО		162000					0	162000
103	УралПромКомплект НПП ООО			79998.78				79998.78	0
104	Уралпромтрак ООО		16200					0	16200
105	Уралсоль	18000						18000	0
106	Уралстройком ООО				19827.5			0	19827.5
107	УФК по Пермскому краю (Западно-Уральское управление Ростехнадзора)					9635.71		9635.71	0
108	УТТ Полазнанефть ООО				1021.6			0	1021.6
109	Фарго ООО				137.4			0	137.4
110	ФГК АО	10000						10000	0
111	ФТК ООО					667		667	0
112	Хлебникова О.В.ИП	9230						9230	0
113	ЦГЗП ООО				2368.7			0	2368.7
114	Центр автомобильного ремонта ООО	1300						1300	0
115	Цыбин Д.А.				17.6			0	17.6
116	Циплухин Д.В. ИП				24			0	24
117	Элион Стройконсалт ООО				275.4			0	275.4
118	Электрод+ ООО	160						160	0
119	Энергоком ООО			870218.8				870218.8	0
120	Энергоучет ООО		2700					0	2700
121	Расчеты по депон. Зарплате					2672.38		0	2672.38
122	Расчеты по исп. Листам					23414.38	112397.76	23414.38	112397.76
123	НДС с авансов полученных					1496814.37		1496814.37	0
124	Расчеты с персоналом								2181797.49
125	Расчеты с бюджетом							1043301.29	8819248.03
126	Расчеты с внебюджет.фондами							422577.4	885310.9
127	Расчеты по прочим операциям							67466.68	
128	Расчеты с учредителями								22373263.66
129	Расчеты с подотчетными лицами								
130	Резерв по сомнительным долгам							-11856956.63	
	ВСЕГО	3,128,602.13	922,032.94	4,536,118.35	8,980,899.46	13,113,375.79	115,070.14	10,454,485.01	44,277,622.62

Производство, отгрузка продукции за 2021 год.

таблица № 7
(руб)

Наименование	Производство		С/ст-ть производств а за тонну	Отгрузка		цена реализации за тонну
	кол-во	стоимость		кол-во	стоимость	
Утесовский карьер						
Нерудные материалы	351,214.15	60,392,831.15	171.95	353,558.78	194,681,294.86	550.63
в т.ч. щебень	264,124.81	48,305,100.73	182.89	266,445.52	157,058,850.83	589.46
ПЩС не соответ.ГОСТУ	7,957.32	1,965,092.47	246.95	7,957.32	1,965,092.47	246.95
Луньевский карьер						
Нерудные материалы	64,916.310	34,863,048.28	537.05	93,269.09	44,049,492.95	472.28
в т.ч. щебень	51,047.260	28,820,719.72	564.59	81,300.04	39,029,187.67	480.06
ПЩС не соответ.ГОСТУ	39,470.20	5,546,238.33	140.52	39,470.20	5,546,238.33	140.52
ИД						
нерудные материалы				13,821.11	12,137,613.16	878.19
в т.ч. щебень				7,080.63	5,650,532.83	798.03
ВСЕГО	416,130.460	95,255,879.430		460,648.98	250,868,400.97	

Финансовый результат в разрезе карьеров за 2021 год

таблица № 8

(руб)

Наименование показателя	Утесовский карьер	Луньевский карьер	Исполнительная дирекция	ВСЕГО
Выручка от основной деятельности	194,681,294.86	44,049,492.95	12,137,613.16	250,868,400.97
Себестоимость продаж	62,801,092.26	41,655,094.35	3,619,072.51	108,075,259.12
Валовая прибыль	131,880,202.60	2,394,398.60	8,518,540.65	142,793,141.85
Коммерческие расходы	74,241,719.60	5,949,503.23	2,231,487.17	82,422,710.00
Управленческие расходы			15,370,543.04	15,370,543.04
Прибыль (убыток) от продаж	57,638,483.00	- 3,555,104.63	- 9,083,489.56	44,999,888.81
Проценты к получению			3,874,151.24	3,874,151.24
Прочие доходы	4,860,177.56	6,254,942.10	3,131,920.32	14,247,039.98
Прочие расходы	2,842,076.55	5,977,229.87	4,925,037.19	13,744,343.61
Прибыль (убыток) от продаж до налогообложения	59,656,584.01	- 3,277,392.40	- 7,002,455.19	49,376,736.42

**Расшифровка прочих доходов, расходов к отчету о финансовых результатах
за 2021 г.**

(руб.)

Наименование статьи	Итого
Прочие доходы	14,247,039.98
Доходы, выявленные при инвентаризации	2,253,125.70
Реализация ПЩС не ГОСТ, гравия	7,511,330.80
Реализация прочих услуг, материалов, ОС	153,892.15
Реализация металлолома	40,300.00
Доходы от сдачи в аренду помещения	82,520.64
Прибыль прошлых лет	52,319.49
Резерв по сомнительным долгам	2,942,285.84
Списание кредиторской задолженности (по сроу иск. дав.)	56,319.70
Штрафы, пени, неустойки к получению	22,325.00
Пересчет налога на имущество	921,578.00
Корректировка резерва по отпускам	198,142.66
Удержание при увольнении	
Возмещение убытков	12,900.00
Прочие расходы	13,744,343.61
Госпошлина	41,100.00
Материальная помощь	138,407.84
Налог на имущество	433,836.00
НДС	23,600.52
Убытки прошлых лет	171,464.87
Расходы, связанные с реализацией ПЩС не ГОСТ, гравия	7,511,330.80
Расходы, связанные с реализацией прочих материалов, услуг, ОС	180,371.75
Списание дебиторской задолженности (по сроку иск. давн.)	829.12
Резервы сомнительных долгов	3,383,549.60
Резерв отпусков	37,108.90
РКО	162,708.76
Гаражный кооператив	
на собственные нужды, ритуальные	135,956.75
Штрафы, пени, неустойки	342,084.43
Разница в стоимости при списании материала	18,448.28
Реализация металлолома	20,150.00
Амортизация, коммунальные услуги квартиры ЛКК	108,395.99
Судебные расходы	1,017,000.00
Кадастровые работы	18,000.00

АНАЛИЗ СЕБЕСТОИМОСТИ ВЫПУЩЕННОЙ ПРОДУКЦИИ в 2021 ,2020 гг.

Таблица № 10
(руб)

Наименование показателя	Утесовский карьер		Луньевский карьер		ВСЕГО	
	2021 г.	2020 г.	2021 г.	2020 г.	2021 г.	2020 г.
Амортизация	1,939,882.80	3,236,709.76	4,278,281.63	6,172,980.32	6,218,164.43	9,409,690.08
Арендная плата за землю	3,355,223.85	3,226,569.68	1,358,252.09	1,084,687.01	4,713,475.94	4,311,256.69
Заработная плата	20,225,275.66	19,689,223.67	9,026,963.08	9,508,191.90	29,252,238.74	29,197,415.57
Страховые взносы	5,048,784.94	5,419,970.81	2,329,766.99	2,712,167.71	7,378,551.93	8,132,138.52
Материалы в т.ч.	17,303,177.93	17,325,799.19	12,253,970.97	11,312,251.47	29,557,148.90	28,638,050.66
ГСМ	6,713,136.99	7,121,967.31	4,417,152.39	4,647,196.39	11,130,289.38	11,769,163.70
Запасные части	6,777,962.31	3,370,998.22	3,553,408.23	2,866,549.17	10,331,370.54	6,237,547.39
Взрывчатые материалы	2,499,305.00	4,943,935.00	3,077,040.00	2,644,630.00	5,576,345.00	7,588,565.00
Сырье	2,253,125.70				2,253,125.70	
Электроэнергия	5,469,417.93	5,467,074.14	4,513,619.82	4,669,223.65	9,983,037.75	10,136,297.79
Налоги	1,391,955.99	1,390,958.14	614,046.00	557,894.82	2,006,001.99	1,948,852.96
Страхование ответственности	62,462.26	85,821.04	123,506.83	134,823.06	185,969.09	220,644.10
Аттестация работников, охрана труда	258,337.26	514,948.44	166,330.91	109,751.70	424,668.17	624,700.14
Услуги связи, интернет	66,829.86	86,504.15	35,575.92	114,594.62	102,405.78	201,098.77
Ремонт оборудования	1,375,505.81	1,444,260.97	1,064,710.42	530,725.58	2,440,216.23	1,974,986.55
Услуги охраны			1,418,263.00	2,748,180.00	1,418,263.00	2,748,180.00
Сертификация, экспертизы, утверждение нормативов потерь, отходов, поверка, природоохран. мероприятия, проектные работы.	227,357.71	253,626.55	91,353.09	191,295.14	318,710.80	444,921.69
Переподготовка кадров	81,300.00	58,500.00	9,300.00	75,700.00	90,600.00	
Информационные услуги	57,209.95	35,047.78	30,000.00	31,161.39	87,209.95	66,209.17
Почтовые, командировочные расходы, представительские, подписка	39,391.40	56,091.28	17,717.61	21,461.11	57,109.01	77,552.39
Аренда ОС					-	-
Возвратные отходы	- 1,965,092.47	- 125,205.98	- 5,546,238.33	- 1,015,179.37	- 7,511,330.80	- 1,140,385.35
Услуги сторонней организации по сортировке	819,333.33				819,333.33	-
Услуги сторонних организаций (утилиз.отходов, водоотведение)			125,573.40	126,313.32	125,573.40	126,313.32
Юридические услуги	22,500.00		52,500.00		75,000.00	-
резерв на оплату отпусков	2,360,851.24	2,946,086.96	1,251,622.72	1,137,184.57	3,612,473.96	4,083,271.53
ВСЕГО	60,392,831.15	61,111,986.58	33,215,116.15	40,223,408.00	93,607,947.30	101,335,394.58

Управленческие расходы

Таблица № 11

(руб)

Наименование показателя	2021	2020
Амортизация	820,805.56	371,007.86
Заработная плата	9,283,317.31	10,201,217.34
Страховые взносы	1,853,752.48	2,355,146.06
Материалы	127,472.92	89,679.74
ГСМ	151,425.85	150,916.67
Запасные части	1,232.33	140,016.67
Налоги	10,000.00	9,674.00
Страхование ответственности	6,572.15	8,132.48
Аттестация работников, охрана труда	15,241.39	41,854.63
Услуги связи, интернет	132,825.76	136,740.38
Резерв на оплату отпусков	1,061,145.75	996,977.36
Переподготовка кадров	34,965.00	62,675.00
Информационные услуги	28,782.73	14,506.53
Почтовые, командировочные расходы	48,115.08	41,955.87
Представительские расходы	3,548.27	4,527.26
Расходы на использование программ ЭВМ	523,819.70	493,763.06
Расходы на использование лицензий, разовый платеж (Губахинское месторожд.)	619,485.60	619,485.60
Коммунальные услуги	23,139.48	192,058.37
Нотариальные, юридические услуги	254,800.00	110,000.00
Содержание транспорта, оргтехники, АПС, зданий	251,349.14	149,410.22
Поверка средств измерений, испытание продукции	6,500.00	
Аудиторские услуги	73,000.00	60,000.00
Электроэнергия	39,246.54	35,684.00
ИТОГО	15,370,543.04	16,285,429.10

Анализ коммерческих расходов за 2021, 2020 гг.

Таблица № 12
(руб)

Наименование показателя	Утесовский карьер		Луньевский карьер		Исполнительный аппарат		ИТОГО	
	2021 г.	2020 г.	2021 г.	2020 г.	2021 г.	2020 г.	2021 г.	2020 г.
Амортизация	1,230,073.88	1,230,073.88	172,413.48	172,413.48			1,402,487.36	1,402,487.36
Аренда земли	19.68	18.95					19.68	18.95
Заработная плата	3,750,098.16	3,987,221.62	841,347.36	756,816.84			4,591,445.52	4,744,038.46
Страховые взносы	919,624.35	1,029,786.59	221,508.98	212,739.70			1,141,133.33	1,242,526.29
Материалы	394,678.88	735,742.10	23,032.72	48,294.76		241.05	417,711.60	784,277.91
ГСМ	4,296,294.05	3,565,947.82					4,296,294.05	3,565,947.82
Запасные части	571,878.16	344,634.24		127.60			571,878.16	344,761.84
Электроэнергия	875,861.03	1,037,689.50	127,629.53	155,935.33			1,003,490.56	1,193,624.83
Обслуживание оборудования	63,508.34	52,333.34	52,333.34	82,208.34			115,841.68	134,541.68
Информационные услуги, переподготовка кадров	7,946.30	44,800.00			5.83	9,277.77	7,952.13	54,077.77
Провоз грузов, аренда вагонов, перевалка, выгрузка.	41,494,324.51	27,763,201.64			733,424.54	3,609,144.07	42,227,749.05	31,372,345.71
Доставка грузов а/м транспортом	19,217,841.79	12,570,944.34	4,395,714.13	4,254,245.87	1,015,091.66	2,992,125.00	24,628,647.58	19,817,315.21
Доставка грузов ж/д транспортом					474,272.00	2,021,852.00	474,272.00	2,021,852.00
Испытание готовой продукции, измерение вредных факторов, поверка, естеств.убыль, сертификация, утилизация			17,000.00				17,000.00	-
Налоги							-	-
Приобретение прав на использование программ для ЭВМ, сопровождение	12,303.14	8,693.14			8,693.14	8,693.14	20,996.28	17,386.28
Страхование							-	-
Услуги связи							-	-
Услуги охраны							-	-
Аттестация, охрана труда, командировочные, почтовые		63,912.60		871.11			-	64,783.71
Охрана труда	31,800.49		637.99				32,438.48	-
Ремонт транспорта, зданий	956,067.89	4,967,697.34	217.20	78.86			956,285.09	4,967,776.20
Резерв на оплату отпусков	419,398.95	427,799.76	97,668.50	93,614.44			517,067.45	521,414.20
	74,241,719.60	57,830,496.86	5,949,503.23	5,777,346.33	2,231,487.17	8,641,333.03	82,422,710.00	72,249,176.22