

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Лафарж «Нерудные материалы и Бетон»
за 2021 год

1. Сведения об организации

1. Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Лафарж «Нерудные материалы и Бетон»
2. Зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы №5 по г.Москве 03 июля 2013 года, ОГРН 1131040000552 (свидетельство о регистрации 10 № 001352332)
3. Юридический адрес: 185525 Республика Карелия, Прионежский район, п. Деревянка
4. Почтовый адрес: 185525 Республика Карелия, Прионежский район, п. Деревянка
5. ИНН 7705155052 КПП 102001001, ОГРН 1131040000552, ОКПО- 97155784, ОКВЭД 08.11, ОКФС-34 (частная), ОКОПФ-12300, ОКАТО- 86236000006, ОКТМО 86636420.
6. регистрационный номер в Пенсионном фонде: 009-002-041962
7. регистрационный номер в Фонде социального страхования РФ: 7731202374
8. Основные виды деятельности:
 - добыча камня для строительства
 - разработка гравийных и песчаных карьеров
 - разборка и снос зданий, расчистка строительных участков
 - подготовка участка для горных работ
 - производство общестроительных работ по строительству сооружений для горнодобывающей и обрабатывающей промышленности
 - погрузо-разгрузочные работы, в том числе с опасными грузами
 - транспортная обработка груза и хранение
 - производство маркшейдерских работ
 - оптовая торговля прочими строительными материалами
 - транспортно-экспедиционная деятельность на железнодорожных подъездных путях, автоперевозки, в том числе опасных грузов
11. Общество имеет лицензии:
 - Лицензия №ПМ-24-00124 ° от 27.01.2014 года, выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору на осуществление деятельности: «Производство маркшейдерских работ» бессрочная.
 - Лицензия на право пользования недрами серия ПТЗ №80150 ТЭ от 24.01.2014, года выдана Министерством по природопользованию по Республики Карелия «добыча габбро-диабазов на месторождении «Голодай Гора» для производства строительного камня» сроком до 31.12.2048 года.
 - Лицензия на эксплуатацию взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности № ВХ-24-004018 от 17.03.2014, выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору.
 - Лицензия на перевозку пассажиров и иных лиц автобусами № АН-10-00226749 от 29.04.2019, выдана Федеральной службой по надзору в сфере транспорта.

2. Структура организации

1. Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей его участников.
2. Величина уставного капитала составляет 11 000 000,00 (одиннадцать миллионов) рублей.
3. Участниками Общества являлись:
Владелец:
С 01.01.2021 по 10.01.2021 года: Упрощенное Акционерное общество «Лафарж Эггрегейтс Холдинг Истерн Юроп, учрежденное и действующее в соответствии с законодательством Франции – 100 % от величины уставного капитала.
С 11.01.2021 года: Холсим Аусландбетайлигунгс ГМБХ (Дойчланд), учрежденное и действующее в соответствии с законодательством Германии - 100 % от величины уставного капитала.
- Единоличным исполнительным органом Общества являлся генеральный директор Гончаров Максим Владимирович.
4. Общество имеет филиалы, расположенные по адресу:
- Пудожский филиал: Республика Карелия, Пудожский район, п. Новостеклянное.

3. Учетная политика

1. Учетная политика организации составлена в соответствии с требованиями российского законодательства, отвечает требованиям: полноты, своевременности, осмотрительности отражения фактов хозяйственной деятельности, приоритет содержания перед формой, непротиворечивости, рациональности.
2. Ответственность за организацию бухгалтерского учета на предприятии, соблюдением законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель предприятия.
3. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой, которая является структурным подразделением Общества и возглавляется главным бухгалтером.
С 20.10.2021 года отражение в учете всех хозяйственных операций Общества, за исключением операций по учету основных средств и расчетам с покупателями, начислению налогов, расходам по оплате труда и отчислениям, осуществляется сторонней организацией на основании договора на оказание услуг №б/н от «23» сентября 2014г.
4. Бухгалтерская и налоговая отчетность сформирована исходя из правил, установленных российскими ПБУ.
5. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Срок полезного использования определяется с использованием Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. Начисление амортизации осуществляется линейным способом.
6. МПЗ отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости. Отпуск МПЗ в производство и иное выбытие производится по средней себестоимости.
7. Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется методом начисления.
8. Коммерческие расходы ежемесячно полностью относятся на себестоимость проданной продукции.
9. Учет общехозяйственных расходов осуществляется по методу директ-костинг.

4. Основные показатели деятельности за 2021 год

1. Предприятие входит в международную группу Компаний LafargeHolcim.
2. В отчетном 2021 году Общество занималось добычей и переработкой строительных нерудных материалов из **габбро-диабаз** на месторождении «Голодай Гора» Прионежского района Республики Карелия, переработкой нерудных строительных материалов из **серого гранита** на месторождении «Большой массив» в Пудожском районе Республики Карелия, и их реализацией с погрузкой в автотранспорт, железнодорожный транспорт на станции Деревянка Октябрьской железной дороги, в водный транспорт в портах Уя-губа и Шала Онежского озера. Отгрузка готовой продукции осуществлялась в Северо-Западную, Волжскую и Центральную части России.
Сопутствующими видами деятельности в 2021 году были: сдача имущества в аренду, оказание прочих услуг, реализация прочих активов.
3. За 2021 год Обществом выпущено 1 873,9 тысяч тонн щебня различных фракций.
Работа на Пудожском участке (месторождение «Большой массив») производилась на арендованных производственных мощностях. Выпуск щебня различных фракций из гранита с использованием покупной горной массы составил 1 140,5 тыс. тонн.
Выпуск щебня различных фракций из габбро-диабаз (месторождение "Голодай Гора") составил 733,4 тыс. тонн.
4. Объем отгруженной товарной продукции (щебень) за 2021г. составил 1996,4 тыс.тонн. В том числе:
Отгрузка автотранспортом - 163,483 тыс.тн
Отгрузка жд транспортом - 472,685 тыс.тн
Отгрузка водным транспортом - 1360,229 тыс.тн

5. Показатели Отчета о прибылях и убытках

- Выручка от обычных видов деятельности за 2021 год составила 2 105,4 млн. рублей (без НДС).
- Себестоимость проданных товаров, услуг составила 857,1 млн. рублей.
- **Валовая прибыль от продаж** составила 1248,3 млн. рублей.
- Коммерческие расходы по доставке в пункт отгрузки и погрузке в транспорт покупателя – 1004,5 млн. руб.

- Управленческие расходы 155,6 млн. рублей
- **Прибыль от продаж** с учетом коммерческих и управленческих расходов составила 88,2 млн.рублей.
- Проценты к получению 4 млн. рублей
- Проценты к уплате 5,7 млн. рублей
- Прочие доходы 65 млн. рублей
- Прочие расходы 258,5 млн. рублей
- **Убыток до налогообложения** 107 млн. рублей
- **Чистая прибыль = убыток** 102,6 млн. рублей.

Расшифровка прочих доходов:

- Доходы, связанные с реализацией прочих активов 29,7 млн. рублей
- Доходы по активам, переданным в пользование – 5,1 млн. рублей
- Положительные курсовые разницы – 1 млн. рублей
- Доходы в виде восстановления резервов – 4,3 млн. рублей
- Доходы в виде выявленных излишков и прихода ТМЦ в результате списания основных средств – 16,5 млн.руб.
- Штрафы, пени, неустойки к получению – 1,2 млн. рублей
- Доходы в виде полученной субсидии – 5,6 млн. рублей
- Прочие внереализационные доходы – 1,6 млн. рублей

Расшифровка прочих расходов:

- Расходы, связанные с реализацией прочих активов 29,6 млн. рублей
- Расходы на услуги банков 0,1 млн. рублей
- Расходы по отчислениям в резервы 183,3 млн.руб.
- Прочие операционные расходы 23,2 млн. рублей
- Отрицательные курсовые разницы 1,1 млн. рублей
- Убытки прошлых лет 11,8 млн. рублей
- Списанная дебиторская задолженность 0,2 млн. рублей
- Штрафы, пени, неустойки к уплате 3,3 млн. рублей
- Прочие внереализационные расходы 5,9 млн. рублей

6. Структура баланса

Валюта баланса представлена на две отчетные даты:

на 31.12.2021 – 1 293 524 тыс. рублей

на 31.12.2020 – 1 185 036 тыс. рублей

За 2021 год валюта баланса увеличилась на 106,4 млн. рублей.

Структура актива баланса:

Таблица 1
(тыс. рублей)

Наименование показателя	на 31.12.21		на 31.12.20		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2021
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
Внеоборотные активы всего, в т.ч.	642 059	49,64%	624 054	52,66%	18 005
Основные средства	280 305	21,67%	228 883	19,31%	51 422
Капитальные вложения	27 759	2,15%	71 768	6,06%	-44 009
финансовые вложения	81 428	6,30%	58 114	4,90%	23 314
Оборотные активы всего, в т.ч.	651 465	50,36%	560 982	47,34%	90 483
Запасы	338 693	26,18%	333 447	28,14%	5 246
НДС по приобретенным ценностям	14 337	1,11%	37 570	3,17%	-23 233
дебиторская задолженность	231 545	17,90%	139 107	11,74%	92 438

финансовые вложения (займы)	0	0,00%	12 000	1,01%	-12 000
денежные средства и эквиваленты	66 890	5,17%	38 857	3,28%	28 033
Прочие оборотные активы	0	0,00%	1	0,00%	-1
БАЛАНС	1 293 524	100%	1 185 036	100%	108 488

Величина внеоборотных активов увеличилась в основном за счет приобретения основных средств, а также дополнительных взносов в Уставный и добавочный капитал ООО «Карьер «Шокшинский кварцит».

Величина оборотных активов возросла на 90,5 млн. рублей, в том числе увеличилась величина дебиторской задолженности.

Структура пассива баланса:

Таблица 2
(тыс. рублей)

Наименование показателя	на 31.12.21		на 31.12.20		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2021
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
Капитал и резервы, в т.ч.	706 756	54,64%	809 355	68,30%	-102 599
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-2 014 458	- 155,73%	-1 911 859	- 161,33%	-102 599
Долгосрочные обязательства, в т.ч.	7 719	0,60%	5 657	0,48%	2062
долгосрочные займы		0,00%		0,00%	0
долгосрочные кредиты (в валюте)		0,00%		0,00%	0
Краткосрочные обязательства, в т.ч.	305 815	23,64%	287 270	24,24%	18 545
заемные средства	0	0,00%	125 015	10,55%	-125 015
кредиторская задолженность	271 776	21,01%	162 255	13,69%	109 521
доходы будущих периодов	34 039	2,63%		0,00%	34 039
Прочие обязательства		0,00%		0,00%	0
Отложенные налоговые обязательства	0	0,00%	0	0,00%	0
Оценочные обязательства	273 234	21,12%	82 754	6,98%	190 480
БАЛАНС	1 293 524	100%	1 185 036	100%	108 488

В структуре пассива баланса за 2021 год изменения произошли в связи с погашением задолженности по договорам займа и ростом кредиторской задолженности.

Изменение нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) за период 2021 год составило 102,6 млн. руб. (убыток от текущей деятельности за отчетный период).

7. Расшифровка основных строк баланса представлена в таблицах

Основные средства Строка Актива 11501:

Таблица 3
(тыс. рублей)

Виды основных средств	на 01.01.2021		Приобретение основных средств	Реализация, списание основных средств	Начисление амортизации	на 31.12.21		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2021
	сумма	Доля (%)				сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Здания и сооружения	13 122	4%		0	-2 292	10 830	7%	-2 292

Компьютерное оборудование		0%				0%	0	
Земельные участки	121	0%			121	0%	0	
Машины и оборудование	163 340	66%	66 115	-658	-42 978	185 819	74%	22 480
Производств. и хозяйств. инвентарь	2 772	1%	1 049	-41	-1 179	2 601	1%	-170
Сооружения		0%					0%	0
Транспортные средства	49 528	29%	47 974	0	-16 569	80 933	18%	31 405
Итого	228 883	100%	115 138	-699	-63 018	280 305	100%	51 422

За 2021 год структура основных средств существенно не изменилась. Уменьшение остаточной стоимости основных средств произошло на величину начисленной амортизации. Произошло увеличение стоимости машин и оборудования, транспортных средств в связи с их приобретением.

Таблица 4
(тыс. рублей)

Запасы строка Актива баланса 1210

Наименование показателя	на 31.12.21		на 31.12.20		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2021
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
Запасы всего, в т.ч.	338 693	100%	333 447	100%	5 246
Материалы	90 990	27%	66 360	28%	24 630
Товары	25 682	8%	25 956	4%	-274
Готовая продукция	211 111	62%	231 988	64%	-20 877
Незавершенное производство	1 198	0%	0	0%	1 198
Основное производство и полуфабрикаты	9 712	3%	9 143	4%	569

За 2021 год запасы предприятия возросли на 5,2 млн. рублей, на что повлиял рост стоимости остатков материалов на 24,6 млн. рублей. Стоимость остатков готовой продукции снизилась на 20,9 млн. рублей.

Стоимость остатков горной массы на складе Горного цеха является не полуфабрикатом собственного производства, а затратами в незавершенном производстве, т.к. находится в пределах горного отвода и не закончено производством согласно технической документации (ТУ и ППРГ).

В связи с этим, в бухгалтерской отчетности 2021 года данные остатки отражены по строке «Основное производство», а не по строке «Полуфабрикаты собственного производства».

Таблица 5
(тыс. рублей)

Дебиторская задолженность (строка Актива баланса 1230)

Наименование показателя	на 31.12.21		на 31.12.20		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2021
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.	231 545	100%	139 107	100%	92 438
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41 361	18%	16 727	12%	24 634
Расчеты с покупателями и заказчиками	179 690	78%	111 270	80%	68 420
Расчеты по налогам и сборам	4 915	2%	6 945	5%	-2 030
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	34	0%			34
Расчеты с подотчетными лицами		0%	10	0%	-10

Расчеты с персоналом	148	0%	156	0%	-8
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	10	0%	758	1%	-748
Резервы предстоящих расходов	5 386	2%	3 241	2%	2 145

Дебиторская задолженность составила на 31.12.2021г. 231,5 млн. рублей.

За 2021 год она существенно возросла за счет роста задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками, а также с поставщиками и подрядчиками, что не привело к существенному изменению структуры дебиторской задолженности в процентном соотношении.

Таблица 6
(тыс. рублей)

Прочие оборотные активы (строка Актива баланса 1260)

Наименование показателя	на 31.12.21		на 31.12.20		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2021
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
Прочие оборотные активы всего, в т.ч.	0	0%	1	100%	-1
НДС по авансам полученным					0
Расходы будущих периодов	0		1	0%	-1

8. Расшифровка строк Пассива баланса представлена в таблицах

Таблица 7
(тыс. рублей)

Капитал и резервы (строка Пассива баланса 1300)

Наименование показателя	на 31.12.21		на 31.12.20		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2021
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
Капитал и резервы, в т.ч.	706 756	100%	809 355	100%	-102 599
Уставный капитал	11 000	2%	11 000	1%	0
Добавочный капитал	2 710 214	383%	2 710 214	295%	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-2 014 458	-285%	-1 911 859	-196%	-102 599

Убыток Общества составил за 2021 год 102,6 млн. руб.

Таблица 8
(тыс. рублей)

Краткосрочные заемные средства (строка Пассива баланса 1510)

Наименование показателя	на 31.12.21		на 31.12.20		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2021
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6

Краткосрочные заемные средства всего, в т.ч.	0	125 015	100%	-125 015
краткосрочные кредиты	0	0	0%	0
краткосрочные займы	0	125 000	100%	-125 000
проценты по краткосрочным кредитам				0
проценты по краткосрочным займам	0	15	0%	-15

Расшифровка строки Баланса 1520 представлена в Таблице 9.

Таблица 9
(тыс. рублей)

Кредиторская задолженность (строка Пассива баланса 1520)

Наименование показателя	на 31.12.21		на 31.12.20		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2021
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
Кредиторская задолженность всего, в т.ч.	271 776	100%	162 255	100%	109 521
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	236 752	87%	106 938	67%	129 814
расчеты с покупателями и заказчиками	13 906	5%	48 135	25%	-34 229
Расчеты по налогам и сборам	20 045	7%	7 107	6%	12 938
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	0%	47	1%	-47
Расчеты с персоналом по оплате труда		0%		0%	0
Расчеты с подотчетными лицами	51	0%	28	0%	23
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 022	0%		0%	1 022

Наибольшую долю в структуре кредиторской задолженности занимают расчеты с поставщиками и подрядчиками и составляют 87%. Величина задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками существенно возросла.

9. События после отчетной даты

В связи с развитием пандемии COVID 19 многими странами, включая РФ, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности различных экономических субъектов. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из разных отраслей.

Общество расценивает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода.

Вместе с тем, можно сделать вывод о том, что в 2021 году распространение коронавирусной инфекции оказало влияние на деятельность Общества в связи с ростом заболеваемости сотрудников, ростом затрат на обеспечение безопасных условий труда в период пандемии.

10. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами с ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» в 2021 году были ООО «Карьер «Большой массив», ООО «Карьер «Шокшинский кварцит», ООО «Буровзрывная компания», ООО

«Холсим (РУС) СМ»), ООО «Холсим (Рус)», Holcim Group Services Ltd, HOLCIM SERVICES EMEA S.L., Holcim Technology Ltd.

Между ООО «Буровзрывная компания» и ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» в 2021 году действовали договоры в рамках обычной производственной деятельности (договоры аренды имущества, договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, договор на ведение бухгалтерского учета, договор на взрывные работы, договор купли-продажи ТМЦ); договоры займа и иные договоры не заключались.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Буровзрывная компания») составил **18724** тыс.руб., оплата производилась денежными средствами. Задолженность на 31.12.2021 года составила **4 495,8** т.руб. Резерв по сомнительным долгам не начислялся.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон») составил **4212,2** т.руб., оплата производилась денежными средствами. Задолженность на 31.12.2021 года составила **45531,2** т.руб. Срок исковой давности не истек.

Между ООО «Карьер «Большой массив» и ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» в 2021 году действовали договоры в рамках обычной производственной деятельности (купли-продажи горной массы, купли-продажи отсева, договоры аренды имущества, договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, договор на ведение бухгалтерского учета, договор на маркшейдерское обеспечение горных работ, договор буровых работ, договор производства работ по отсыпке дороги); договоры займа и иные договоры не заключались.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Карьер «Большой массив») составил **122 796** т.руб., оплата производилась денежными средствами, а также посредством зачета встречных однородных требований. Задолженность на 31.12.2021 года составила **48 094** т.руб. Резерв по сомнительным долгам не начислялся.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон») составил **53 769** т.руб., оплата производилась денежными средствами, а также посредством зачета встречных однородных требований. Задолженность на 31.12.2021 года составила **54 032** т.руб. Срок исковой давности не истек.

Между ООО «Карьер «Шокшинский кварцит» и ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» в 2021 году действовали договоры в рамках обычной производственной деятельности (договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, договор на ведение бухгалтерского учета, договор субаренды земельного участка); договор займа, договор оказания безвозмездной финансовой помощи.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон») составил **129** т.руб., оплата производилась зачетом взаимных встречных требований. Задолженность на 31.12.2021 года составила **161** т.руб., задолженность по договору займа с учетом процентов погашена полностью.

Задолженность ООО «Карьер «Шокшинский кварцит» на 31.12.2021 года составляет **4 066** т.руб. по авансу полученному.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Карьер «Шокшинский кварцит») составил **71,7** т.руб. Задолженность на 31.12.2021 года составила **71,7** т.руб. Срок исковой давности не истек.

Объем оказания безвозмездной финансовой помощи составил **5 450** тыс.руб.

Между ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» и ООО «Холсим (РУС) СМ») в 2021 году действовали договоры в рамках обычной производственной деятельности (договоры аренды имущества, договор купли-продажи ТМЦ, договор оказания услуг), а также договор займа. Иные договоры не заключались.

Объем операций по договорам по обычной производственной деятельности (выручка ООО «Холсим (Рус)») составил **4739,1** т.руб., оплата производилась денежными средствами. Задолженность на 31.12.2021 года составила **8669,5** т.руб.

Задолженность по договору займа с ООО «Холсим (Рус)» в сумме **125** млн.руб., а также по процентам по займу погашена в полном объеме.

Между ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» и ООО «Холсим (Рус)» в 2021 году действовали договоры в рамках обычной производственной деятельности (договор купли-продажи). Иные договоры не заключались.

Объем операций по договорам по обычной производственной деятельности (выручка ООО «Холсим (Рус)») составил **359** т.руб., оплата производилась денежными средствами. Задолженность на 31.12.2021 года составила **3751,7** т.руб.

Между ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» и Holcim Technology Ltd в 2021 году действовал договор в рамках обычной производственной деятельности (договор оказания услуг). Обществу была предоставлена скидка в сумме 202,5 т.руб. Денежные средства поступили на расчетный счет.

Между ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» и Holcim Group Services Ltd в 2021 году действовал договор в рамках обычной производственной деятельности (договор оказания услуг).

Объем операций по договорам по обычной производственной деятельности (выручка Holcim Group Services Ltd) составил 9213 т.руб., оплата производилась денежными средствами. Задолженность на 31.12.2021 года составила 9095 т.руб.

Между ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» и HOLCIM SERVICES EMEA S.L. в 2021 году действовал договор в рамках обычной производственной деятельности (договор оказания услуг).

Объем операций по договорам по обычной производственной деятельности (выручка HOLCIM SERVICES EMEA S.L.) составил 40728 т.руб., оплата производилась денежными средствами. Задолженность на 31.12.2021 года составляет 3770 т.руб.

11. Налоговые платежи в бюджет и внебюджетные фонды

За 2021 год предприятие перечислило в бюджет и внебюджетные фонды налогов и сборов на общую сумму 250 млн. рублей.

Налог	2020 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
НДПИ	8 638	6 304
Земельный налог	31	39
Налог на имущество	59	0
Транспортный налог	681	779
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	96	
НДС	52 877	104 285
НДС налоговый агент	225	411
НДФЛ	34 122	37 656
ФСС	6 725	6 751
ФФОМС	13 051	14 245
ПФР (страх+доп.гар)	59 951	63 142
ФСС - травм.	3 476	4 744
Налог на прибыль	11 012	11 717
Итого	190 944	250 073

12. Оценочные резервы и обязательства, резервы предстоящих расходов, условные обязательства и условные активы

Общество исчисляет следующие резервы предстоящих расходов: резерв под снижение стоимости готовой продукции, сырья и материалов, резерв по сомнительным долгам, резерв (обязательство) под рекультивацию земель, резерв на оплату отпусков, резерв на выплату вознаграждений по итогам года и предстоящих расходов. Резерв по сомнительным долгам не создается по компаниям, входящим в группу ЛафаржХольсим.

	на 01.01.2021	на 31.12.2021	Прирост (+) / Уменьшение (-)

Резервы под снижение стоимости готовой продукции, сырья и материалов по состоянию	18 859	18 463	-396
Резервы по сомнительным долгам	59 267	10 655	-48 612
Оценочные обязательства	58 772	73 171	14 399
В том числе:			
резерв на оплату отпусков и выплату вознаграждений сотрудникам	55 257	69 474	14 217
резерв на рекультивацию	3 514	3 697	182
прочие оценочные обязательства	23 982	200 064	176 081

13. Заключительные положения

На 31.12.2021г. чистые активы Общества составили 706 756 тысяч рублей.

Представитель по доверенности
№ДОВ-0643-RU20-2021
от 10.12.2021г.



Handwritten signature

Гайлюнене Е.В.