

**ПОЯСНЕНИЯ**  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «Лафарж «Нерудные материалы и Бетон»  
за 2022 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, 08.12 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 декоративного и строительного камня, известняка, гипса, мела и сланцевразработка 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:  
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 филиал:
  - Пудожский филиал: Республика Карелия, Пудожский район, п. Ново-Стеклопесчаное.Общество имеет обособленные подразделения:
  - Обособленное подразделение ООО "Лафарж Нерудные материалы и Бетон" г. Москва
  - Обособленное подразделение ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» в г. Петрозаводск

- Обособленное подразделение ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» в п. Кварцитный

Петрозаводский филиал: Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул.Ф.Энгельса, 10 - закрыт 04.04.2022г.

#### 5. Аффилированные лица.

Аффилированными лицами ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» на территории РФ являются:

- ООО «Карьер «Большой массив»,
- ООО «Карьер «Шокшинский кварцит»,
- ООО «Буровзрывная компания»,
- ООО «Холсим (РУС) СМ»,
- ООО «Холсим (Рус)»,
- ООО «Лафарж ГЕО»,
- АО «Новая Группа».

#### 6. Бенефициары.

Холсим АГ (Холсим СА, Холсим Лтд.) (Швейцария), адрес места нахождения: Графенаувег 10, 6300 Цуг, Швейцария, является конечным бенефициарным владельцем ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон».

Холсим АГ является компанией, надлежаще зарегистрированной и действующей в соответствии с законодательством Швейцарии. Согласно законодательству Швейцарии, раскрытию подлежит информация о конечных владельцах (бенефициарах) компании, владеющих не менее чем 3 (тремя) процентами акций.

В соответствии с информацией, полученной с сайта Холсим АГ (<http://https://www.holcim.com/shareholder-information>), основными акционерами (бенефициарами) Холсим АГ являются:

- Thomas Schmidheiny - 8.14%;
- Holcim Ltd – 5,04%;
- Black Rock, Inc.- 4.86%
- Dodge & Cox – 3.01%.

Холсим АГ является публичной компанией, акции которой котируются на Швейцарской (SIX Exchange) и Парижской фондовых биржах (NYSE Euronext) в связи с чем отсутствует возможность оперативного и достоверного предоставления документально подтвержденной информации о конечных бенефициарах компании. Данные сведения без дополнительного документального подтверждения могут быть проверены на сайте указанных фондовых бирж.

### 3. Учетная политика

1. Учетная политика организации составлена в соответствии с требованиями российского законодательства, отвечает требованиям: полноты, своевременности, осмотрительности при отражении 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, ФСБУ и Налогового кодекса РФ.
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 согласно Учетной политике и ФСБУ. Согласно п. 8 ФСБУ 6/2020 для каждого объекта основных средств Общество определяет срок полезного использования. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Для целей бухгалтерского учета основные средства подлежат классификации по группам (Здания и сооружения, земельные участки (земля), машины и оборудование, транспортные средства и прочие основные средства) (п. 11 ФСБУ 6/2020).

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 2022 год

1. Предприятие входит в международную группу Компаний LafargeHolcim.
2. В отчетном 2022 году Общество занималось добычей полезного ископаемого и его переработкой - производством 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 2022 году были: сдача имущества в аренду, оказание прочих услуг, реализация прочих активов.
3. За 2022 год Обществом выпущено 2 300 тысяч тонн щебня различных фракций.  
Работа на Пудожском участке (месторождение «Большой массив»): выпуск щебня различных фракций из гранита с использованием покупной горной массы составил 1 362 тыс. тонн.  
Выпуск щебня различных фракций из габбро-диабаз (месторождение "Голодай Гора") составил 938 тыс. тонн.
4. Объем отгруженной товарной продукции (щебень) за 2022г. составил 2218,150 тысяч тонн.  
В том числе:  
Отгрузка автотранспортом - 174,459 тыс. тонн.  
Отгрузка ж/д транспортом - 474,528 тыс. тонн.  
Отгрузка водным транспортом - 1570,163 тыс. тонн.
5. Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 316 человек.

#### 5. Показатели Отчета о прибылях и убытках

- Выручка от обычных видов деятельности за 2022 год составила 3 179,7 млн. рублей (без НДС).
- Себестоимость проданных товаров, услуг составила 1 158,1 млн. рублей.
- **Валовая прибыль от продаж** составила 2 021,6 млн. рублей.
- Коммерческие расходы по доставке в пункт отгрузки и погрузке в транспорт покупателя – 1 402,3 млн. руб.
- Управленческие расходы 159,5 млн. рублей
- **Прибыль от продаж** с учетом коммерческих и управленческих расходов составила 459,9 млн. рублей.
- Проценты к получению 5 млн. рублей
- Проценты к уплате 24,8 млн. рублей
- Прочие доходы 169,2 млн. рублей (предоставление ОС в операционную аренду прочим видом деятельности)
- Прочие расходы 298,8 млн. рублей
- **Прибыль до налогообложения** 310,5 млн. рублей
- **Чистая прибыль** = 244,5 млн. рублей.

#### Расшифровка прочих доходов (тыс. руб.):

Доходы, связанные с реализацией основных средств	1 499
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	40 632
Прочие операционные доходы	27 267
Штрафы, пени, неустойки к получению	0
Курсовые разницы	23 166
Доходы (субсидия)	3 327
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	1 955

Прочие внереализационные доходы	3 575
Доходы в виде восстановления резервов	62 086
Доходы, связанные с реализацией имущественных прав	0
Доходы по активам, переданным в пользование	5 691

**Расшифровка прочих расходов (тыс. руб.):**

Расходы, связанные с реализацией основных средств	380
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	40 027
Отчисление в оценочные резервы	138 824
Расходы на услуги банков	112
Прочие операционные расходы	19 540
Штрафы, пени, неустойки к получению	2 290
Курсовые разницы	19 532
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	655
Прочие внереализационные расходы	1 022
Убыток прошлых лет	76 031
Расходы, связанные с реализацией имущественных прав	0
Расходы по активам, переданным в пользование	418

**6. Структура баланса**

Валюта баланса представлена на две отчетные даты:

на 31.12.2022 – 2 217 952 тыс. рублей

на 31.12.2021 – 1 293 524 тыс. рублей

За 2022 год валюта баланса увеличилась на 924,4 млн. рублей.

**Структура актива баланса:**

**Таблица 1**  
(тыс. рублей)

Наименование показателя	на 31.12.22		на 31.12.21		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2022
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
<b>Внеоборотные активы всего, в т.ч</b>	<b>1 021 702</b>	<b>46,07%</b>	<b>642 059</b>	<b>49,64%</b>	<b>379 643</b>
нематериальные активы	3 306	0,15%		0,00%	3 306
Основные средства	658 528	29,69%	308 064	23,82%	350 464
финансовые вложения	85 428	3,85%	81 428	6,30%	4 000
отложенные налоговые активы	260 663	11,75%	240 372	18,58%	20 291
прочие внеоборотные активы	13 777	0,62%	12 195	0,94%	1 582
<b>Оборотные активы всего, в т.ч.</b>	<b>1 196 250</b>	<b>53,93%</b>	<b>651 465</b>	<b>50,36%</b>	<b>544 785</b>
Запасы	717 360	32,34%	338 693	26,18%	378 667
НДС по приобретенным ценностям	29 131	1,31%	14 337	1,11%	14 794
дебиторская задолженность	349 001	15,74%	231 545	17,90%	117 456
финансовые вложения (займы)	0	0,00%	0	0,00%	0
денежные средства и эквиваленты	100 673	4,54%	66 890	5,17%	33 783
Прочие оборотные активы	85	0,00%	0	0,00%	85
<b>БАЛАНС</b>	<b>2 217 952</b>	<b>100%</b>	<b>1 293 524</b>	<b>100%</b>	<b>924 428</b>

Величина внеоборотных активов увеличилась за счет пересчета стоимости основных средств в соответствии с применением Обществом с 01.01.2022 года ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Аренда», а также приобретения основных средств.

Величина оборотных активов возросла на 544,8 млн. рублей, в том числе увеличилась стоимость запасов и размер дебиторской задолженности.

**Структура пассива баланса:**

**Таблица 2  
(тыс. рублей)**

Наименование показателя	на 31.12.22		на 31.12.21		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2022
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
<b>Капитал и резервы, в т.ч.</b>	<b>1 070 067</b>	<b>48,25%</b>	<b>706 756</b>	<b>54,64%</b>	<b>363 311</b>
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-1 651 147	-74,44%	-2 014 458	-155,73%	363 311
<b>Долгосрочные обязательства, в т.ч.</b>	<b>145 851</b>	<b>6,58%</b>	<b>7 719</b>	<b>0,60%</b>	<b>138 132</b>
Отложенные налоговые обязательства	82 813	3,73%	7 719	0,60%	75 094
Прочие обязательства	63 038	2,84%	0	0,00%	63 038
<b>Краткосрочные обязательства, в т.ч.</b>	<b>619 924</b>	<b>27,95%</b>	<b>305 815</b>	<b>23,64%</b>	<b>314 109</b>
заемные средства	0	0,00%	0	0,00%	0
кредиторская задолженность	589 211	26,57%	271 776	21,01%	317 435
доходы будущих периодов	30 713	1,38%	34 039	2,63%	-3 326
Прочие обязательства		0,00%	0	0,00%	0
<b>Отложенные налоговые обязательства</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>
<b>Оценочные обязательства</b>	<b>382 110</b>	<b>17,23%</b>	<b>273 234</b>	<b>21,12%</b>	<b>108 876</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>2 217 952</b>	<b>100%</b>	<b>1 293 524</b>	<b>100%</b>	<b>924 428</b>

В структуре пассива баланса за 2022 год изменения произошли в связи с отражением задолженности по договорам аренды и лизинга в связи с применением Обществом с 01.01.2022 года ФСБУ 25/2018 «Аренда».

Изменение нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) за период 2022 год составило 363,3 млн. руб. (в том числе прибыль от текущей деятельности за отчетный период 244,5 млн. руб.).

**7. Расшифровка основных строк баланса представлена в таблицах**

**Основные средства Строка Актива 11501:**

**Таблица 3.1  
(тыс. рублей)**

Виды основных средств	на 01.01.2022		Переоценка на 01.01.2022 с учетом ФСБУ 6 ФСБУ 25	Приобретение основных средств	Реализация, списание основных средств	Начисление амортизации	Движение за 2022 по ФСБУ 25	на 31.12.22		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2022
	сумма	Доля (%)						сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Здания и сооружения	10 830	4%	17 280	11 393	0	-3 031	17 212	42 854	7%	32 023
Земля (земельные участки)	121	0%	121			-10	4 593	4 703	1%	4 583
Машины и оборудование	185 819	60%	294 943	32 052	-347	-55 210	107	271 546	41%	85 727
Мебель, транспорт, инструмент	83 534	27%	160 803	127 852	-33	-39 832	40 971	289 761	44%	206 227
<b>Итого</b>	<b>280 305</b>	<b>100%</b>	<b>473 147</b>	<b>171 297</b>	<b>-380</b>	<b>-98 083</b>	<b>62 883</b>	<b>608 864</b>	<b>100%</b>	<b>328 560</b>

## Капитальные вложения Строка Актива 11501

Таблица 3.2  
(тыс. рублей)

Виды основных средств	на 01.01.2022		на 31.12.22		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2022
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
Капитальные вложения	4 367	1%	4 367	1%	0
Незавершенное строительство	23 392	8%	45 298	7%	21 906
<b>Итого</b>	<b>27 759</b>	<b>100%</b>	<b>49 665</b>	<b>100%</b>	<b>21 906</b>

За 2022 год структура основных средств изменилась в связи с отражением переоценки основных средств и основных средств в аренде по стандартам ФСБУ 6 и ФСБУ 25.

Уменьшение остаточной стоимости основных средств произошло на величину начисленной амортизации.

Таблица 4  
(тыс. рублей)

## Запасы строка Актива баланса 1210

Наименование показателя	на 31.12.22		на 31.12.21		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2022
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
<b>Запасы всего, в т.ч.</b>	<b>717 360</b>	<b>100%</b>	<b>338 693</b>	<b>100%</b>	<b>378 667</b>
Материалы	213 560	30%	90 990	27%	122 570
Товары	23 331	3%	25 682	8%	-2 351
Готовая продукция	466 952	65%	211 111	62%	255 841
Незавершенное производство	0	0%	1 198	0%	-1 198
Полуфабрикаты собственного производства	13 516	2%	9 712	3%	3 804

За 2022 год запасы предприятия возросли на 378,7 млн. рублей, на что повлиял рост стоимости остатков материалов на 122,6 млн. рублей. Стоимость остатков готовой продукции возросла на 255,8 млн. рублей.

Таблица 5  
(тыс. рублей)

## Дебиторская задолженность (строка Актива баланса 1230)

Наименование показателя	на 31.12.22		на 31.12.21		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2022
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
1	2	3	4	5	6
<b>Дебиторская задолженность всего, в т.ч.</b>	<b>349 001</b>	<b>100%</b>	<b>231 545</b>	<b>100%</b>	<b>117 456</b>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	73 538	21%	41 361	18%	32 177
Расчеты с покупателями и заказчиками	250 112	72%	179 690	78%	70 422
Расчеты по налогам и сборам	23 919	7%	4 915	2%	19 004
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	0	0%	34	0%	-34
Расчеты с подотчетными лицами	0	0%	0	0%	0

Расчеты с персоналом	136	0%	148	0%	-12
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	9	0%	10	0%	-1

Дебиторская задолженность составила на 31.12.2022г. 349 млн. рублей.

За 2022 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 31.12.22		на 31.12.21		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2022
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>Прочие оборотные активы всего, в т.ч.</b>	<b>85</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>	<b>85</b>
НДС по авансам полученным					<b>0</b>
Расходы будущих периодов	85	100%	0		<b>85</b>

**8. Расшифровка строк Пассива баланса представлена в таблицах**

**Таблица 7**  
(тыс. рублей)

**Капитал и резервы (строка Пассива баланса 1300)**

Наименование показателя	на 31.12.22		на 31.12.21		Справочно: на 01.01.2022 с учетом ФСБУ 6	Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2022
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
<b>Капитал и резервы, в т.ч.</b>	<b>1 070 067</b>	<b>100%</b>	<b>706 756</b>	<b>100%</b>	<b>820 111</b>	<b>363 311</b>
Уставный капитал	11 000	1%	11 000	1%	11 000	<b>0</b>
Добавочный капитал	2 710 214	253%	2 710 214	295%	2 710 214	<b>0</b>
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	-1 651 147	-154%	-2 014 458	-196%	-1 901 103	<b>363 311</b>

Прибыль Общества составила за 2022 год 244,5 млн. руб.

Расшифровка строки Баланса 1520 представлена в Таблице 8.

**Таблица 8**  
(тыс. рублей)

Наименование показателя	на 31.12.22		на 31.12.21		Прирост (+) / Уменьшение (-) за 2022
	сумма	Доля (%)	сумма	Доля (%)	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>Кредиторская задолженность всего, в т.ч.</b>	<b>589 211</b>	<b>100%</b>	<b>271 776</b>	<b>100%</b>	<b>317 435</b>

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	321 736	55%	236 752	87%	84 984
расчеты с покупателями и заказчиками	163 068	28%	13 906	5%	149 162
Расчеты по налогам и сборам	58 577	10%	20 045	7%	38 532
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	9 489	2%	0	0%	9 489
Расчеты с персоналом по оплате труда		0%		0%	0
Расчеты с подотчетными лицами	29	0%	51	0%	-22
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	36 312	6%	1 022	0%	35 290

Наибольшую долю в структуре кредиторской задолженности занимают расчеты с поставщиками и подрядчиками и составляют 55%. Величина задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками существенно возросла.

## 9. События после отчетной даты

25.01.2023г. Обществом получено Решение с пересчетом налога на добычу полезных ископаемых за 2018 год в сумме 27210033 рубля, пеней в сумме 17108412,55 рублей. Начисления отражены в составе внереализационных расходов как убыток прошлых лет.

## 10. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами с ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» в 2022 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.

Между ООО «Буровзрывная компания» и ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» в 2022 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 46662,6 тыс.руб., оплата производилась денежными средствами. Задолженность на 31.12.2022 года отсутствует.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон») составил 4 577,5 т.руб., оплата производилась денежными средствами. Задолженность на 31.12.2022 года составила 50 108,7 т.руб. Срок исковой давности не истек.

Между ООО «Карьер «Большой массив» и ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» в 2022 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); договоры займа и иные договоры не заключались.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Карьер «Большой массив») составил 215 216,8 т.руб., оплата производилась денежным средствами. Задолженность на 31.12.2022 года составила 179 914,5 т.руб. Резерв по сомнительным долгам не начислялся.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон») составил 88 992,8 т.руб., оплата производилась денежным средствами. Задолженность на 31.12.2022 года составила 199 373,8 т.руб. Срок исковой давности не истек.

Между ООО «Карьер «Шокшинский кварцит» и ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» в 2022 году действовали договоры в рамках обычной производственной деятельности (договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, договор на ведение бухгалтерского учета, договоры аренды и субаренды земельного участка, договор подряда); договор оказания безвозмездной финансовой помощи.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон») составил 979 т.руб., оплата производилась зачетом взаимных встречных требований. Задолженность на 31.12.2022 года составила 1 140,2 т.руб., задолженность по договору займа с учетом процентов погашена полностью.

Задолженность ООО «Карьер «Шокшинский кварцит» на 31.12.2022 года составляет 4 066 т.руб. по авансу полученному.

Объем операций по указанным договорам (выручка ООО «Карьер «Шокшинский кварцит») составил 10524,3 т.руб. Задолженность на 31.12.2022 года составила 3 835,8 т.руб. Срок исковой давности не истек.

Объем оказания безвозмездной финансовой помощи составил 4 000 тыс.руб.

Между ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» и ООО «Холсим (РУС) СМ)» в 2022 году действовали договоры в рамках обычной производственной деятельности (договоры аренды имущества, договор купли-продажи основных средств, ТМЦ), а также договор займа. Иные договоры не заключались.

Объем операций по договорам по обычной производственной деятельности (выручка ООО «Холсим (Рус)») составил 49 458,1 т.руб., оплата производилась денежными средствами. Задолженность на 31.12.2022 года составила 13 132,9 т.руб.

Задолженность по договору займа с ООО «Холсим (РУС) СМ)», а также по процентам по займу погашена в полном объеме.

Объем операций по договорам по обычной производственной деятельности (выручка ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон») составил 1 414 тыс. руб.

Между ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» и ООО «Холсим (Рус)» в 2022 году действовали договоры в рамках обычной производственной деятельности (договор купли-продажи, договор займа). Иные договоры не заключались.

Объем операций по договорам по обычной производственной деятельности (выручка ООО «Холсим (Рус)») составил 305,9 т.руб., оплата производилась денежными средствами. Задолженность на 31.12.2022 года составила 1 803,3 т.руб.

Объем операций по договорам по обычной производственной деятельности (выручка ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон») составил 255,9 тыс. руб.

Задолженность по договору займа с ООО «Холсим (Рус)» погашена в полном объеме.

Между ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» и Holcim Group Services Ltd в 2022 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 4 956,3 т.руб., оплата производилась денежными средствами.

Между ООО «Лафарж Нерудные материалы и Бетон» и HOLCIM SERVICES EMEA S.L. в 2022 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 18 761,8 т.руб., оплата производилась денежными средствами.

## 11. Информация о сегментах бизнеса

В соответствии с положениями ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам" (утв. Приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. N 143н) отчетным сегментом Общества по итогам 2022 года является производство и реализация нерудных строительных материалов в связи с соблюдением следующих условий:

- выручка сегмента от продаж нерудных строительных материалов составляет 93,8% от общей суммы выручки всех сегментов;

- прибыль сегмента нерудных строительных материалов составляет более 90% от суммарной прибыли Общества;

- активы сегмента нерудных строительных материалов составляют более 90% суммарных активов Общества.

## 12. Информация о забалансовых статьях

Остаток на счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов" по состоянию на 31.12.2022 года составил 226 082,11 рублей, что является незначительным с точки зрения ее стоимостной оценки, но и характера ее взаимосвязи с существенными показателями, раскрываемыми в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

Остаток на счете 001 «Арендованные основные средства» по состоянию на 31.12.2022 года составил 25.036.511,98 рублей. В том числе:

Аренда техники, оборудования и прочего имущества для осуществления производственно-хозяйственной деятельности	<b>24 550 456,20 рублей</b> в т.ч. недвижимое имущество 19 608 607,30 рублей
Аренда земельных участков	<b>486 055,78 рублей</b>

Малоценное имущество стоимостью до 100 тыс. рублей отражается на забалансовом счете в количественном выражении.

### 13. Налоговые платежи в бюджет и внебюджетные фонды

За 2022 год предприятие перечислило в бюджет и внебюджетные фонды налогов и сборов на общую сумму **421 млн. рублей.**

Налог	2021 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
НДПИ	6 304	20 685
Земельный налог	39	23
Налог на имущество	0	105
Транспортный налог	779	640
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0	0
НДС	104 285	174 475
НДС налоговый агент	411	4332,1
НДФЛ	37 656	54 079
ФСС	6 751	8 502
ФФОМС	14 245	17 875
ПФР (страх+доп.тар)	63 142	81 651
ФСС - травм.	4 744	5 737
Налог на прибыль	11 717	53 023
<b>Итого</b>	<b>250 073</b>	<b>421 126</b>

### 14. 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.

Наименование	на 01.01.2022 (тыс.руб.)	на 31.12.2022 (тыс.руб.)	Прирост (+) / Уменьшение (-) (тыс.руб.)
Резервы под снижение стоимости готовой продукции, сырья и материалов по состоянию	18 463	25 753	7 290
Резервы по сомнительным долгам	10 655	11 369	714
Оценочные обязательства	73 171	97 826	24 655
в том числе:			

резерв на оплату отпусков и выплату вознаграждений сотрудникам	69 474	95 373	25 899
резерв на рекультивацию	3 697	2 453	-1 244
Прочие оценочные обязательства	200 064	284 284	84 220

### 15. Заключительные положения

На 31.12.2022г. чистые активы Общества составили 1 070 067 тысяч рублей.

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



*Гайлюнене Е.В.*

Гайлюнене Е.В.