

**Общество с ограниченной ответственностью
«ЗАПАДУРАЛНЕРУД»**

**Пояснения к годовому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2022 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.

03.10.2022 года произошла смена собственников ООО «Западуралнеруд». Новым собственником стало Общество с ограниченной ответственностью «Белый камень» ИНН 5902036269 с размером доли 100 %.

Функции единоличного исполнительного органа исполняет генеральный директор Алексеев Дмитрий Андреевич, действующий на основании Устава.

Численность работающих в Обществе по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 131 человек, по состоянию на 31 декабря 2021 года – 126 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 2022 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 100 000,00 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 31.12.2022 г. в составе НМА числятся 2 (Две) лицензии, первоначальная стоимость 26 тыс.руб., сумма начисленной амортизации 26 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022 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 31.12.2022 г. в бухгалтерском учете сформированы соответствующие оценочные обязательства, в т.ч.:

- резерв по сомнительным долгам в размере 4 994 тыс. руб. (Таблица № 3).
- резерв на отпуска в размере 5 071 тыс. руб. На начало 2022 года ранее начисленный резерв составил сумму в размере 3 708 тыс. руб. В отчетном периоде доначислен резерва на сумму 6 629 тыс.руб., использовано на сумму 5 266 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 обязательства 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 31.12.2022 г. полученные или выданные обеспечения в пользу третьих лиц отсутствуют.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2022 г. остаток денежных средств в кассе и на расчетном счете составляет 43 571 тыс. руб. Кроме того, имеется депозитный вклад на сумму 175 400 тыс. руб., со сроком погашения в январе 2023 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 2022 года составила – 24 %, за 2021 год – 18 %.

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 2022 году связанными с Обществом сторонами являлись ее участники (бенефициарные владельцы), совет директоров (наблюдательный совет) и исполнительный орган в лице генерального директора.

В 2022 году выплачены дивиденды участникам Общества за 2020 год в сумме 20 369 тыс.руб. Также выплачена действительная стоимость доли Колечкиной Н.И. и Колечкину К.И. в сумме 14 262 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 г. задолженности перед участниками Общества по выплате указанных дивидендов нет. Иные взаимоотношения с участниками Общества отсутствовали.

В 2022 году начисления и выплаты Членам совета директоров (наблюдательному совету) не производились.

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 2022 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 2022 году не прекращало свою деятельность. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Условные факты хозяйственной деятельности (активы и обязательства) по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют. Не разрешенные судебные дела отсутствуют.

Энергопотребление в 2022 году составило 2 946 205 кВт/час на сумму 15 604 тыс.руб.

Генеральный директор

Д.А. Алексеев

Главный бухгалтер

Н.А. Собянина

Движение основных средств 2022 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	7 581 155,36			425 202,22	7 155 953,14
2	Сооружения и передаточные устройства	4 449 404,72			363 594,96	4 085 809,76
3	Машины и оборудование	17 067 944,06	266 418,01		3 407 424,18	13 926 937,89
4	Транспортные средства	5 962 060,16			2 537 134,24	3 424 925,92
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	15 107,73			1 916,28	13 191,45
6	Офисное оборудование					-
	Всего	35 075 672,03	266 418,01	-	6 735 271,88	28 606 818,16

Расшифровка строки 1210 баланса за 2022 год Запасы

таблица № 2
(руб)

№ п/п	Наименование	на начало года	поступило	расход	на конец года
1	Сырье	-	-	-	-
2	Топливо	2 100 720,86	21 903 717,73	20 562 059,92	3 442 378,67
3	Тара и тарные материалы	2 992,58	16 341,68	11 200,02	8 134,24
4	Запасные части	16 871 444,47	13 252 585,42	11 898 668,27	18 225 361,62
5	Материалы	5 765 739,29	6 931 192,63	5 416 773,14	7 280 158,78
					-
	Итого	24 740 897,20	42 103 837,46	37 888 701,35	28 956 033,31
					-
	Готовая продукция	13 959 496,29	136 889 988,52	125 802 463,15	25 047 021,66
	Товары	-			-
	Всего	38 700 393,49	178 993 825,98	163 691 164,50	54 003 054,97

Наименование организации: ООО "Западуралнеруд"
ИНН/КПП 5902185574/590201001

УТВЕРЖДАЮ:
Генеральный директор

Алексеев Д.А.

Акт инвентаризации дебиторской задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками №

Дата составления: 31.12.2022 г.

Акт составлен комиссией о том, что по состоянию на 31.12.2022 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 31.12.2022 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
1	АБЗ -Пермь ООО	1073 от 11.11.2022	52248,00	8 708,00	.11.11.2022	от 45 до 90 дн	50%	26 124,00
			52248,00	8708,00				26124,00
2	Армада ТД ООО	547 от 15.07.2022	348,8	58,13	.18.07.2022	св.90 дн	100%	348,80
			348,8	58,13				348,8
3	Галимов Р.Г.	1217 от 30.12.2022	3 170,20	528,37	.30.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
			3 170,20	528,37				0,00
4	Глобал Трак ООО	55 от 06.04.2020	48,00	8,00	06.04.2020	св.90 дн	100%	48,00
			48,00	8,00				48,00
5	Завод ЖБИ Профстрой ООО	1183 от 15.12.2022	462 958,70	77 159,78	.20.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1190 от 19.12.2022	374 395,05	62 399,18	.20.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1192 от 19.12.2022	750 092,95	125 015,49	.20.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1194 от 19.12.2022	748 826,80	124 804,47	.20.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1199 от 21.12.2022	375 092,35	62 515,39	.27.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1207 от 26.12.2022	749 157,10	124 859,52	.27.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1215 от 29.12.2022	1 249 396,45	208 232,74	.13.01.2022	до 45 дн	0%	0,00
			4 709 919,40	784 986,57				0,00
6	Капиталтранс ООО	314 от 17.10.2022	66,00	11,00	.17.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	33,00
			66,00	11,00				33,00
7	МетаТрансСтрой ООО	1216 от 29.12.2022	1 459,60	243,27	.29.12.2022	до 45 дн	0%	0,00

			1 459,60	243,27				0,00
8	Пермская нерудная компания	9 от 26.01.2015	49 856,60	7 605,24	26.01.2015	св.90 дн	100%	49 856,60
		11 от 30.01.2015	462 500,00	70 550,85	30.01.2015	св.90 дн	100%	462 500,00
		22 от 28.02.2015	67 155,00	10 243,98	28.02.2015	св.90 дн	100%	67 155,00
		26 от 13.03.2015	290 080,00	44 249,49	13.03.2015	св.90 дн	100%	290 080,00
			869 591,60	132 649,57				869 591,60
10	ПО Уральский щебень ООО	909 от 29.09.2022	8 092,00	1 348,67	.29.09.2022	св.90 дн	100%	8 092,00
		921 от 30.09.2022	148 425,00	24 737,50	.03.10.2022	св.90 дн	100%	148 425,00
		922 от 30.09.2022	90 465,00	15 077,50	.03.10.2022	св.90 дн	100%	90 465,00
		936 от 03.10.2022	147 960,00	24 660,00	.03.10.2022	св.90 дн	100%	147 960,00
		938 от 03.10.2022	12 207,80	2 034,63	.03.10.2022	св.90 дн	100%	12 207,80
		945 от 06.10.2022	331 160,40	55 193,40	.06.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	165 580,20
		954 от 10.10.2022	288 585,00	48 097,50	.10.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	144 292,50
		965 от 10.10.2022	110 864,70	18 477,45	.10.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	55 432,35
		968 от 11.10.2022	220 644,00	36 774,00	.11.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	110 322,00
		972 от 13.10.2022	11 253,00	1 875,50	.13.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	5 626,50
		981 от 17.10.2022	31 080,00	5 180,00	.17.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	15 540,00
		983 от 17.10.2022	234 345,00	39 057,50	.17.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	117 172,50
		997 от 18.10.2022	115 320,00	19 220,00	.18.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	57 660,00
		1009 от 19.10.2022	220 652,10	36 775,35	.19.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	110 326,05
		1023 от 24.10.2022	64 110,00	10 685,00	.24.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	32 055,00
		1028 от 25.10.2022	115 605,00	19 267,50	.25.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	57 802,50
		1029 от 25.10.2022	58 965,00	9 827,50	.25.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	29 482,50
		1035 от 27.10.2022	110 710,80	18 451,80	.27.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	55 355,40
		1036 от 27.10.2022	166 058,10	27 676,35	.27.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	83 029,05
		1056 от 03.11.2022	27 345,00	4 557,50	.03.11.2022	от 45 до 90 дн	50%	13 672,50
		1061 от 07.11.2022	113 205,00	18 867,50	.07.11.2022	от 45 до 90 дн	50%	56 602,50
		1083 от 14.11.2022	83 340,00	13 890,00	.14.11.2022	от 45 до 90 дн	50%	41 670,00
		1090 от 17.11.2022	110 490,00	18 415,00	.17.11.2022	от 45 до 90 дн	50%	55 245,00
		1101 от 21.11.2022	84 315,00	14 052,50	.21.11.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1126 от 28.11.2022	198 810,00	33 135,00	.28.11.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1135 от 30.11.2022	107 655,00	17 942,50	.30.11.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1138 от 30.11.2022	111 870,00	18 645,00	.30.11.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1141 от 30.11.2022	27 150,00	4 525,00	.30.11.2022	до 45 дн	0%	0,00

		1174 от 12.12.2022	28 005,00	4 667,50	.12.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1176 от 12.12.2022	44 670,60	7 445,10	.12.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1177 от 12.12.2022	20 488,60	3 414,77	.12.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
			3 443 847,10	41 163,67				246 982,00
11	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
12	СТАР СК ООО	397 от 25.07.2019	154 670,00	25 778,33	08.08.2019	св.90 дн	100%	154 670,00
		421 от 30.07.2019	112 293,00	18 715,50	13.08.2019	св.90 дн	100%	112 293,00
			266 963,00	44 493,83				266 963,00
13	Реставрационная компания ООО	1060 от 17.11.2022	27 250,00	4 541,67	.17.11.2022	от 45 до 90 дн	50%	13 625,00
			27 250,00	4 541,67				13 625,00
14	СДК-Инвест ООО	291 от 10.10.2022	2 935,00	489,17	.10.10.2022	от 45 до 90 дн	50%	1 467,50
			2 935,00	489,17				1 467,50
15	Строй Плюс ООО	262 от 22.09.2022	476,00	79,33	.22.09.2022	св.90 дн	100%	476,00
			476,00	79,33				476,00
16	Строй-Приоритет ООО	1225 от 31.12.2022	4 680 000,00	780 000,00	.31.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
		1226 от 31.12.2022	740 000,00	123 333,33	.31.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
			5 420 000,00	903 333,33				0,00
17	Стройград плюс ООО	1220 от 30.12.2022	209 592,80	34 932,13	.21.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
			209 592,80	34 932,13				0,00
18	СУ № 4 ООО	1189 от 19.12.2022	294,00	49,00	.29.12.2022	до 45 дн	0%	0,00
			294,00	49,00				0,00
19	УДС ООО	737 от 31.10.2021	8 993,00	1 498,83	.31.10.2021	св.90 дн	100%	8 993,00
		781 от 16.11.2021	23 772,80	3 962,13	.16.11.2021	св.90 дн	100%	23 772,80
		873 от 24.12.2021	11 675,60	1 945,93	.24.12.2021	св.90 дн	100%	11 675,60
		874 от 24.12.2021	116 150,80	19 358,47	.24.12.2021	св.90 дн	100%	116 150,80

			160 592,20	26 765,37				160 592,20
76.02	Бусоргин Ю.С.	ущерб + суд.изд.	2 522 704,83			св.90 дн	100%	2 522 704,83
б/у	Пермская нерудная компания	неуст.+суд.изд.	204 466,69			св.90 дн	100%	204 466,69
	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
	ООО ТЛМЗ Газмодель	неуст.	6 086,00			св.90 дн	100%	6 086,00
			3 172 141,04					3 172 141,04
	НАЧИСЛЕН РЕЗЕРВ В Б/У		18 576 357,46	2 018 951,12	0,00	0,00	0,00	4 993 806,86
	НАЧИСЛЕН РЕЗЕРВ В Н/У		15 404 216,42	2 018 951,12	0,00	0,00	0,00	1 821 665,82
Сумма ранее созданного резерва с учетом его использования н/у								8 087 719,71
Сумма ранее созданного резерва с учетом его использования б/у								11 856 956,63

Расчет суммы резерва по сомнительным долгам к начислению

Содержание операции	Сумма, руб.
Начислен резерв на 01.01.2022 в н/у	8 087 719,71
Начислен резерв на 01.01.2022 в б/у	11 856 956,63
Резерв начисленный 2022 г. в н/у	-388 929,34
Резерв начисленный 2022 г. в б/у	-499 227,74
Выручка за январь-декабрь 2022 г.	366 589 576,43
Норматив резерва за январь-декабрь 2022 г. (10%)	36 658 957,64
Резерв к начислению за декабрь 2022 г. в н/у	162 046,30
Резерв к начислению за декабрь 2022 г. в б/у	162 046,30
Списано за счет резерва в н/у	6 039 170,85
Списано за счет резерва в б/у	6 525 968,33

Главный бухгалтер _____ Собынина Н.А.

**Расшифровка строки 1180 ОНА баланса за
2022 год**

таблица № 4
(руб)

Основные средства	4 499,45
Расходы будущих периодов	6 778,53
Оценочные обязательства	1 014 281,69
Резервы сомнительных долгов	731 794,39
Итого	1 757 354,06

**Расшифровка строки 1420 ОНО баланса за
2022 год**

Готовая продукция	3 141 295,38
Материалы	
Незавершенное производство	
Основные средства	36 138,55
Расходы будущих периодов	1 522 730,01
Дебиторская задолженность	
Резерв сомнительных долгов	97 359,50
Итого	4 797 523,44

Расшифровка строки 1190 баланса за 2022 г.
Прочие внеоборотные активы

Разовый платеж преусм. Лиценз соглашением по Губахинскому месторождению извесняков	6 723 139,53
Сертификация продукции	12 043,77
Лицензия на разработку южной части северного участка Губахинского месторождения	253 356,56
Лицензия на Утесовское месторождение	890 510,60
Экспертиза пром. Безопасности	
Проекты по Губахинскому месторождению	940 755,12
Инженерно-геологич. Изыскания для разработки проектной документации МДСУ ГКК	150 000,00
Проект нормативов ПДВ	70 760,07
Строительство дороги до местор. Губ.	469 559,25
Техпроект Губахинского месторождения	180 000,00
ИТОГО	9 690 124,90

Расшифровка строки 1260 баланса за 2022 г.
Прочие оборотные активы

Таблица № 5
(руб.)

Консультант+	88 293,60
Контур-Экстерн 2023	30 192,33
Сопровождение 1С	14 090,00
1 СПАРК Риски	500,00
Контур-Экстерн 2022	9 471,42
СБИС	591,40
Услуги фискальных операторов	3 956,14
Проверка контрагентов Главбух	10 374,99
Лицензия на 20 раб. Мест 1С	75 274,19
Лицензия на сервер 1С	83 380,65
ИТОГО	316 124,72

Дебиторы и кредиторы на 31.12.2022 г.

таблица 6

№ п/п	Наименование контрагента	Счет 60		Счет 62		Счет 76		Всего	
		на 31.12.2022		на 31.12.2022		на 31.12.2022		на 31.12.2022	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
1	Абрамян Л.А.				45,6			0	45,6
2	АБЗ-Пермь ООО			52248				52248	0
3	Авалс Групп ООО				75226,6			0	75226,6
4	АВК- Строй ООО				9585,6			0	9585,6
5	Автобан ООО		3455					0	3455
6	Автобан № 1 ООО				12300000			0	12300000
7	Автоснаб ООО	28750						28750	0
8	АК Энергия ООО	13004						13004	0
9	Аконстранс ООО				60,2			0	60,2
10	АКС ООО				33			0	33
11	Александровский машиностроительный завод ОАО				525,24			0	525,24
12	Альянс -Авто АО	7,94						7,94	0
13	АльянсСтрой-Инжиниринг ООО				4620			0	4620
14	Антера групп ООО		88000					0	88000
15	АР Плюс ООО				38916			0	38916
16	Армада ТД ООО			348,8				348,8	0
17	Артинвестгрупп ООО				678,4			0	678,4
18	Арсенал ООО				23840			0	23840
19	Белтраст ООО ТД	508,4						508,4	0
20	Бетон ООО				2353,2			0	2353,2
21	Березняк М.В.		0,66					0	0,66
22	БК ООО		2383063,6			8081,73		8081,73	2383063,6
23	Бонус инн 5904653059		134925,65					0	134925,65
24	БРС ООО СК				475,2			0	475,2
25	Бусоргин Ю.С.					2522704,83		2522704,83	0
26	Вихрева Н.С.		99957					0	99957
27	ВМ-Сервис ООО				3565,3			0	3565,3
28	Власов Л.А. ИП				736			0	736
29	Всеинструменты.РУ ООО	2903						2903	0

30	Галимов Р.Г.			3170,2				3170,2	0
31	ГКБ № 4 ГАУЗ ПК		7600					0	7600
32	Гранд Машинери ООО					4500		4500	0
33	Группа Ренессанс Страхование ПАО	194479,84						194479,84	0
34	Глобал Тракт ООО			48				48	0
35	Гуринов И.М. ИП				212685,32			0	212685,32
36	Деловые линии ООО	2913						2913	0
37	ДК Инжиниринг ООО				695830			0	695830
38	ДСК Магистраль ООО				9708			0	9708
39	Дробмаш ЗАО	60158						60158	0
40	Евро-Стандарт ООО				11349,2			0	11349,2
41	Евродорстрой ООО				16317			0	16317
42	Желдорсистемы ООО				5226			0	5226
43	Завод ЖБИ Профстрой ООО			4709919,4	9900000			4709919,4	9900000
44	Империя ООО				4824			0	4824
45	Камни Прикамья ООО				1000,4			0	1000,4
46	Капиталтранс ООО			66				66	0
47	Кардифф ООО				125000			0	125000
48	КБ им Вагнера Е.А. г. Березники ГУБЗ ПК					9308,35		9308,35	0
49	Квадрат ООО				128204,4			0	128204,4
50	Кварта ООО	130000						130000	0
51	КЕХ ЕКОМЕРЦ ООО	390						390	0
52	Кировтрансстрой ООО				6984,6			0	6984,6
53	Кит ТК ООО	1086						1086	0
54	Комус ООО	0,01						0,01	0
55	Контакт-Строй ООО				19767			0	19767
56	Контур НТТ ООО	1846,14						1846,14	0
57	Костяев Михаил Александрович		21000					0	21000
58	Красилова С.Ю.				266,8			0	266,8
59	КЭС-Мультиэнергетика ЗАО	1411,31						1411,31	0
60	Куб ООО				179616,4			0	179616,4
61	Логистика НМ ООО				3234			0	3234
62	Лукойл-Интер-Кард ООО	48278,31						48278,31	0
63	Лукойл-Уралнефтепродукт ООО	171065,98						171065,98	0
64	Магистраль ООО				50355,69			0	50355,69
65	Мегафон	19047,58						19047,58	0

66	Металлсервис-Москва ООО	2142,24						2142,24	0
67	Метатрансстрой ООО			1459,6				1459,6	0
68	Миков А.В.				55184			0	55184
69	Михеев В.М. ИП	980						980	0
70	Модум-Транс ООО	13637951,8						13637951,8	0
71	Моноterra ООО				1887			0	1887
72	Нерудные материалы ООО		2415542,4					0	2415542,4
73	Нерудные материалы ООО		2756,7					0	2756,7
74	Пелявин А.В.				250,8			0	250,8
75	Пермметалл ОАО	590,7						590,7	0
76	Пермэнергосбыт ПАО		1002715,98					0	1002715,98
77	Пермская Нерудная Компания ООО					1074058,29		1074058,29	0
78	Пермский ЦСМ ФБУ	21880,44						21880,44	0
79	Пермь-Сервис ООО	370,4						370,4	0
80	Прайд ООО				28224			0	28224
81	Практик-Центр ООО	123357						123357	0
82	Проектные решения ООО		21810					0	21810
83	ПРО ТКО АО						117,18	0	117,18
84	Промгражданстрой ООО				2615,85			0	2615,85
85	Промэкотех ООО				113			0	113
86	ПСМ ООО				51819,2			0	51819,2
87	ПТСМ-Неруд ООО		2730812,56				450000	0	3180812,56
88	Раббер Групп ООО	75000						75000	0
89	Радар ООО				22960,2			0	22960,2
90	Реалтрансстрой ООО				3124131,25			0	3124131,25
91	Регионстрой ООО				187,5			0	187,5
92	Ремстройпром ООО				4484,5			0	4484,5
93	Ремтехкомплект АО	32150,48						32150,48	0
94	РЕСО-гарантия СПАО					30741,7		30741,7	0
95	Реставрационная компания ООО			27250				27250	0
96	Ресурс ООО				4429800			0	4429800
97	Риан-Телеком ООО				3413,2			0	3413,2
98	РЖД Екатеринбургская дирекция связи ЦСС- ф-л ОАО	3240						3240	0
99	РЖД ОАО ТЦФТО					6505026,58		6505026,58	0
100	РЖД ОАО Свердловская дирекция (земля, весы)					0,07		0,07	0

101	РТС ООО	972294						972294	0
102	Ростелеком ПАО		5793,27					0	5793,27
103	Русойлснаб ТК ООО	3519						3519	0
104	Сбербанк Лизинг АО	8506520				50000		8556520	0
105	СВ-Гарант ООО				103166,4			0	103166,4
106	СДК-Инвест ООО			2935				2935	0
107	Северснабкомплект ООО				19520			0	19520
108	СК СВ ООО				26159,2			0	26159,2
109	СК Статус ООО				594,4			0	594,4
110	Скорпион ООО				70			0	70
111	СМУ-7 Трест Спецстрой ЗАО					271159,87		271159,87	0
112	Согаз АО					60527,65		60527,65	0
113	Симонов Д.А.		65600					0	65600
114	СК-Лидер ООО				9360			0	9360
115	СК Трансстрой ООО				989,6			0	989,6
116	Спецзапчастькомплект ООО	4000						4000	0
117	Спецстрой ООО г.Киров				48035654,5			0	48035654,5
118	Спецтранс ООО				173855,5			0	173855,5
119	Спецтранс ООО г. Соликамск				507,5			0	507,5
120	Спутник ООО				13,25			0	13,25
121	Стальнеруд Холдинг ООО				499619,2			0	499619,2
122	Стар СК ООО					670101,37		670101,37	0
123	СТК ООО	2835000						2835000	0
124	Стройград Плюс ООО			210068,8				210068,8	0
125	Строй-Приоритет ООО			5420000	5814725			5420000	5814725
126	Строительные материалы ООО				28873,5			0	28873,5
127	СУ -4 ООО			294				294	0
128	СУ -55 ООО				122748			0	122748
129	СУ -157 ООО				56988,8			0	56988,8
130	Сухенко Е.В. ИП				264,4			0	264,4
131	Сысоев В.А.		75500					0	75500
132	Тамерлан ООО				59424			0	59424
133	Телекомплюс ООО		72					0	72
134	ТЛМЗ Газмодель ООО					6086		6086	0
135	ТЛ РУС ООО						40000	0	40000
136	ТМК-Сервис ООО				1839,2			0	1839,2
137	T2 Мобайл	5928,52						5928,52	0

138	ТехДорГрупп ООО				55409055,75			0	55409055,75
139	Томилов В.А.	1290322						1290322	0
140	Трансстрой ООО				1140,75			0	1140,75
141	ТСК ООО				29049,6			0	29049,6
142	Уваров С.В.				37852,8			0	37852,8
143	УДС ООО			160592,2				160592,2	0
144	Универсалэнерго АПК ООО	41020,15						41020,15	0
145	Уралпромтрак ООО	215764						215764	0
146	Уралстройком ООО				19827,5			0	19827,5
147	Уралстройсервис ООО				3168			0	3168
148	Уралрегионинвест ООО				3396697,2			0	3396697,2
149	УФК по Пермскому краю (Западно-Уральское управление Ростехнадзора)					9401,04	979,87	9401,04	979,87
150	Уральский щебень ПО ООО			3443847,1		226687,2		3670534,3	0
151	Уралтехсервис ООО		97167,3					0	97167,3
152	Уралэлектроремонт ООО	141301,42						141301,42	0
153	УЦ СКБ Контур АНО ДПО	28000						28000	0
154	Фонд капитального ремонта ПК					1236,54		1236,54	0
155	ФТК ООО	9953659,92				667		9954326,92	0
156	Хомякова Т.В.				3815,8			0	3815,8
157	Хомяков С.Н.				48707,4			0	48707,4
158	ХТК ООО				82763,2			0	82763,2
159	Центр технической поддержки Белаз-Спецмаш		537213,83					0	537213,83
160	ЦГЗП ООО				2368,7			0	2368,7
161	ЦСК-Групп ООО		55679					0	55679
162	Цыбин Д.А.				17,6			0	17,6
163	Циплухин Д.В. ИП				24			0	24
164	Энергоучет ООО		2700					0	2700
165	Электромонтажсервис ТД ООО	38140,32						38140,32	0
166	Яйвадом МУП						1120,35	0	1120,35
167	Ярус Инвест ООО	18971624,00						18971624	0
168	Расчеты по депон. Зарплате						2672,38	0	2672,38
169	Расчеты по исп. Листам					54,65	153114,01	54,65	153114,01
170	НДС с авансов полученных					24257491,19		24257491,19	0
171	Расчеты с персоналом								3319913,78
172	Расчеты с бюджетом							2183845,87	22438410,97

173	Расчеты с внебюджет.фондами							409917,14	1671587,07
174	Расчеты по прочим операциям							20000	
175	НДС с авансов выданных						7824580,44		7824580,44
176	Резерв по сомнительным долгам							- 4 993 806,86	
	ВСЕГО	57 580 605,90	9 751 364,95	14 032 247,10	145 544 960,40	35 707 834,06	8 472 584,23	104 940 643,21	191 198 821,40

Производство, отгрузка продукции за 2022 год.

таблица № 7
(руб)

Наименование	Производство		С/ст-ть производства за тонну	Отгрузка		цена реализации за тонну
	кол-во	стоимость		кол-во	стоимость	
Утесовский карьер						
Нерудные материалы	444 149,84	98 032 659,34	220,72	390 077,04	288 867 593,23	740,54
в т.ч. щебень	352 411,85	82 424 480,11	233,89	321 474,47	260 583 064,04	810,59
ПЩС не соответ.ГОСТУ	10 457,18	1 844 460,02	176,38	10 457,18	1 844 460,02	176,38
Луньевский карьер						
Нерудные материалы	132 590,800	38 857 329,18	293,06	143 920,80	48 124 253,87	334,38
в т.ч. щебень	39 015,900	26 611 946,03	682,08	49 015,90	24 257 149,05	494,88
ПЩС не соответ.ГОСТУ	85 676,00	5 575 097,86	65,07	85 676,00	5 575 097,86	65,07
ИД						
нерудные материалы						-
в т.ч. щебень						-
ВСЕГО	576 740,640	136 889 988,520		533 997,84	336 991 847,10	

Финансовый результат в разрезе карьеров за 2022 год

таблица № 8

(руб)

Наименование показателя	Утесовский карьер	Луньевский карьер	Исполнительная дирекция	ВСЕГО
Выручка от основной деятельности	302 340 036,23	64 824 231,37		367 164 267,60
Себестоимость продаж	83 610 107,97	42 191 704,60		125 801 812,57
Валовая прибыль	218 729 928,26	22 632 526,77	-	241 362 455,03
Коммерческие расходы	118 439 158,76	17 592 922,01	9 638,40	136 041 719,17
Управленческие расходы			18 321 951,79	18 321 951,79
Прибыль (убыток) от продаж	100 290 769,50	5 039 604,76	- 18 331 590,19	86 998 784,07
Проценты к получению			11 095 028,32	11 095 028,32
Проценты к уплате			1 047 534,26	1 047 534,26
Прочие доходы	2 290 543,48	17 992 716,55	2 207 884,09	22 491 144,12
Прочие расходы	9 365 199,78	7 574 483,07	4 700 925,85	21 640 608,70
Прибыль (убыток) от продаж до налогообложения	93 216 113,20	15 457 838,24	- 10 777 137,89	97 896 813,55

**Расшифровка прочих доходов, расходов к отчету о финансовых результатах
за 2022 г.**

Таблица № 9

Наименование статьи	Итого
Прочие доходы	22 491 144,12
Доходы, выявленные при инвентаризации	
Реализация ПЩС не ГОСТ, гравия	5 757 612,50
Реализация прочих услуг, материалов, ОС	14 190 141,29
Реализация металлолома	
Доходы от сдачи в аренду помещения, транспорта	99 818,30
Прибыль прошлых лет	159,00
Резерв по сомнительным долгам	1 776 211,26
Списание кредиторской задолженности (по сроу иск. дав.)	15 281,70
Штрафы, пени, неустойки к получению	527 698,00
Пересчет налога на имущество	
Корректировка резерва по отпускам	118 972,07
Удержание при увольнении	5 250,00
Возмещение убытков	

Прочие расходы	21 640 608,70
Госпошлина	9 503,00
Материальная помощь	30 000,00
Налог на имущество	238 613,00
НДС	134 855,68
Убытки прошлых лет	6 678 834,07
Расходы, связанные с реализацией ПЩС не ГОСТ, гравия	5 757 612,50
Расходы, связанные с реализацией прочих материалов, услуг, ОС	1 753 022,60
Расходы, выявленные инвентаризацией	650,58
Списание дебиторской задолженности (по сроку иск. давн.)	189,75
Резервы сомнительных долгов	1 625 028,60
Резерв отпусков	
РКО	859 974,15
Гаражный кооператив	10 891,52
на собственные нужды, ритуальные	615 817,30
Штрафы, пени, неустойки	821 969,69
Разница в стоимости при списании материала	
Амортизация, коммунальные услуги квартиры ЛКК	81 410,84
Судебные расходы	1 212 000,00
Доставка без документов	300,00
Возмещение ущерба	1 809 935,42

АНАЛИЗ СЕБЕСТОИМОСТИ ВЫПУЩЕННОЙ ПРОДУКЦИИ в 2022 ,2021 гг.

Таблица № 10
(руб)

Наименование показателя	Утесовский карьер		Луньевский карьер		ВСЕГО	
	2021 г.	2021 г.	2021 г.	2021 г.	2021 г.	2021 г.
Амортизация	1 644 016,93	1 939 882,80	2 833 462,82	4 278 281,63	4 477 479,75	6 218 164,43
Арендная плата за землю	3 488 335,90	3 355 223,85	1 422 708,80	1 358 252,09	4 911 044,70	4 713 475,94
Заработная плата	29 998 077,62	20 225 275,66	9 925 188,57	9 026 963,08	39 923 266,19	29 252 238,74
Страховые взносы	7 132 196,02	5 048 784,94	2 439 575,03	2 329 766,99	9 571 771,05	7 378 551,93
Материалы в т.ч.	35 716 705,14	17 303 177,93	17 520 924,01	12 253 970,97	53 237 629,15	29 557 148,90
ГСМ	11 179 941,12	6 713 136,99	3 977 968,08	4 417 152,39	15 157 909,20	11 130 289,38
Запасные части	7 666 980,19	6 777 962,31	3 023 373,33	3 553 408,23	10 690 353,52	10 331 370,54
Взрывчатые материалы	13 814 920,00	2 499 305,00	8 886 330,08	3 077 040,00	22 701 250,08	5 576 345,00
Сырье		2 253 125,70			-	2 253 125,70
Электроэнергия	6 808 350,50	5 469 417,93	5 299 882,09	4 513 619,82	12 108 232,59	9 983 037,75
Налоги	6 919 317,76	1 391 955,99	1 914 799,00	614 046,00	8 834 116,76	2 006 001,99
Страхование ответственности	59 233,90	62 462,26	85 479,61	123 506,83	144 713,51	185 969,09
Аттестация работников, охрана труда	274 557,68	258 337,26	294 527,21	166 330,91	569 084,89	424 668,17
Услуги связи, интернет	78 096,18	66 829,86	17 755,34	35 575,92	95 851,52	102 405,78
Ремонт оборудования	2 530 284,30	1 375 505,81	1 151 043,00	1 064 710,42	3 681 327,30	2 440 216,23
Услуги охраны				1 418 263,00	-	1 418 263,00
Сертификация, экспертизы, утверждение нормативов потерь, отходов, поверка, природоохран. мероприятия, проектные работы.	184 814,05	227 357,71	90 677,35	91 353,09	275 491,40	318 710,80
Переподготовка кадров	101 800,00	81 300,00	11 500,00	9 300,00	113 300,00	90 600,00
Информационные услуги	103 089,51	57 209,95	18 841,67	30 000,00	121 931,18	87 209,95
Почтовые, командировочные расходы, представительские, подписка	52 754,29	39 391,40	45 700,69	17 717,61	98 454,98	57 109,01
Аренда ОС					-	-

Возвратные отходы	- 1 844 460,02	- 1 965 092,47	- 5 575 097,86	- 5 546 238,33	- 7 419 557,88	- 7 511 330,80
Услуги сторонней организации по сортировке, погрузке, выгрузке	969 832,12	819 333,33			969 832,12	819 333,33
Услуги сторонних организаций (утилиз.отходов, водоотведение)	234 964,63			125 573,40	234 964,63	125 573,40
Юридические услуги		22 500,00		52 500,00	-	75 000,00
резерв на оплату отпусков	3 580 692,83	2 360 851,24	1 360 361,85	1 251 622,72	4 941 054,68	3 612 473,96
ВСЕГО	98 032 659,34	60 392 831,15	38 857 329,18	33 215 116,15	136 889 988,52	93 607 947,30

Управленческие расходы

Таблица № 11

(руб)

Наименование показателя	2022	2021
Амортизация	816 971,43	820 805,56
Арендная плата	9 485,77	
Заработная плата	11 728 187,71	9 283 317,31
Страховые взносы	2 117 526,07	1 853 752,48
Материалы	174 827,87	127 472,92
ГСМ	165 874,73	151 425,85
Запасные части	2 087,67	1 232,33
Налоги	9 995,00	10 000,00
Страхование ответственности	6 467,40	6 572,15
Аттестация работников, охрана труда	12 207,50	15 241,39
Услуги связи, интернет	137 960,64	132 825,76
Резерв на оплату отпусков	1 258 316,37	1 061 145,75
Переподготовка кадров	16 225,00	34 965,00
Информационные услуги	75 410,14	28 782,73
Почтовые, командировочные расходы	32 126,12	48 115,08
Представительские расходы	2 270,46	3 548,27
Расходы на использование программ ЭВМ	487 139,44	523 819,70
Расходы на использование лицензий, разовый платеж (Губахинское месторожд.)	619 485,60	619 485,60
Коммунальные услуги	6 101,40	23 139,48
Нотариальные, юридические услуги	214 762,00	254 800,00
Содержание транспорта, оргтехники, АПС, зданий	348 411,05	251 349,14
Поверка средств измерений, испытание продукции		6 500,00
Аудиторские услуги	28 000,00	73 000,00
Командировочные расходы	11 320,00	
Электроэнергия	40 792,42	39 246,54
ИТОГО	18 321 951,79	15 370 543,04

Анализ коммерческих расходов за 2022, 2021 гг.

Таблица № 12
(руб)

Наименование показателя	Утесовский карьер		Луньевский карьер		Исполнительный аппарат		ИТОГО	
	2022 г.	2021 г.	2022 г.	2021 г.	2022 г.	2021 г.	2022 г.	2021 г.
Амортизация	1 230 073,84	1 230 073,88	172 413,60	172 413,48			1 402 487,44	1 402 487,36
Аренда земли	20,40	19,68					20,40	19,68
Заработная плата	3 294 102,26	3 750 098,16	1 038 332,22	841 347,36			4 332 434,48	4 591 445,52
Страховые взносы	765 544,83	919 624,35	264 923,41	221 508,98			1 030 468,24	1 141 133,33
Материалы	252 352,63	394 678,88	56 958,35	23 032,72	938,40		310 249,38	417 711,60
ГСМ	4 928 651,36	4 296 294,05					4 928 651,36	4 296 294,05
Запасные части	784 761,55	571 878,16					784 761,55	571 878,16
Электроэнергия	724 483,03	875 861,03	129 949,86	127 629,53			854 432,89	1 003 490,56
Обслуживание оборудования	541 681,42	63 508,34	97 938,34	52 333,34			639 619,76	115 841,68
Информационные услуги, переподготовка кадров	376,96	7 946,30	600,00			5,83	976,96	7 952,13
Провоз грузов, аренда вагонов, перевалка, выгрузка.	74 659 680,85	41 494 324,51	14 189 755,00			733 424,54	88 849 435,85	42 227 749,05
Доставка грузов а/м транспортом	28 317 197,19	19 217 841,79	1 396 138,75	4 395 714,13		1 015 091,66	29 713 335,94	24 628 647,58
Доставка грузов ж/д транспортом						474 272,00	-	474 272,00
Испытание готовой продукции, измерение вредных факторов, поверка, естеств.убыль, сертификация, утилизация отходов				17 000,00			-	17 000,00
Налоги							-	-
Приобретение прав на использование программ для ЭВМ, сопровождение	15 407,11	12 303,14			8 700,00	8 693,14	24 107,11	20 996,28
Страхование							-	-
Услуги связи							-	-
Услуги охраны							-	-

Аттестация, охрана труда,командировочные,почтовые	43 431,54						43 431,54	-
Охрана труда	42 313,99	31 800,49	937,82	637,99			43 251,81	32 438,48
Ремонт транспорта, зданий	2 516 533,68	956 067,89	137 511,22	217,20			2 654 044,90	956 285,09
Резерв на оплату отпусков	322 546,14	419 398,95	107 463,44	97 668,50			430 009,58	517 067,45
	118 439 158,78	74 241 719,60	17 592 922,01	5 949 503,23	9 638,40	2 231 487,17	136 041 719,19	82 422 710,00