

**Общество с ограниченной ответственностью
«ЗАПАДУРАЛНЕРУД»**

**Пояснения к годовому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2020 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 31.12.2020 г. участниками и бенефициарными владельцами Общества являлось 10 (Десять) 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%
- Колечкина Наталья Игоревна, с долей в уставном капитале 4,078%
- Колечкин Константин Игоревич, с долей в уставном капитале 4,078%
- 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%

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 2020 года составила 128 человек, по состоянию на 31 декабря 2019 года – 134 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 2020 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 31.12.2020 г. в составе НМА числятся 2 (Две) лицензии, первоначальная стоимость 26 тыс.руб., сумма начисленной амортизации 26 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2020 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 31.12.2020 г. в бухгалтерском учете сформированы соответствующие оценочные обязательства, в т.ч.:

- резерв по сомнительным в размере 11 416 тыс.руб. (Таблица № 3).
- резерв на отпуска в размере 5 601 тыс.руб. На начало 2020 года ранее начисленный резерв составил сумму в размере 3 974 тыс.руб. В отчетном периоде доначислен резерва на сумму 679 тыс.руб., использовано на сумму 4 923 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 31.12.2020 г. полученные или выданные обеспечения в пользу третьих лиц отсутствуют.

2.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2020 г. остаток денежных средств в кассе и на расчетном счете составляет 4 672 тыс.руб. Кроме того, имеется депозитный вклад на сумму 87 000 тыс.руб., со сроком погашения в январе 2021 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 2020 года составила – 17 %, за 2019 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. Исправление ошибок прошлых лет

В отчетном период произведен ретроспективный пересчет показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах за 2018 - 2019 годы, в связи с выявлением существенных ошибок.

Бухгалтерский баланс

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019		отклонение	На 31.12.2018		отклонение
		было	стало		было	стало	
Отложенные налоговые активы	1180	918	1 577	+659	853	1524	+671
Дебиторская задолженность	1230	34 058	9 940	-24 118	28 104	6 490	-21 614
Резервный капитал	1360	133 510	0	-133 510	133 510	0	-133 510
Нераспределенная прибыль	1370	47 138	178 008	+130 870	47 103	177 931	+130 828
Кредиторская задолженность	1520	45 632	24 813	-20 819	41 889	23 628	-18 261

Отчет о финансовых результатах за 2019 год

Наименование показателя	Код строки	было	стало	отклонение
Прочие доходы	2340	18174	18228	+54
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	45246	45300	+54
Отложенный налог на прибыль	2412	30	20	-10
Прочее	2460	-75	-76	-1
Чистая прибыль	2400	36034	36077	+43
Совокупный финансовый результат периода	2500	36034	36077	+43

Выявленные ошибки были связаны:

а) с ошибочным отражением по строкам 1230 и 1520 Бухгалтерского баланса развернутого сальдо расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами, в то время как указанная задолженность фактически отсутствовала или имела меньшее значение;

б) с ошибочным отражением по строке 1360 Бухгалтерского баланса прибыли по данным бухгалтерского учета за предшествующие периоды, которую следовало отражать по строке 1370 Бухгалтерского баланса.

в) с ошибочным не формированием в бухгалтерском учете и отчетности соответствующего резерва по сомнительным долгам, который следовало сформировать до 2018 года в связи отсутствием вероятности погашения дебиторской задолженности по некоторым контрагентам, что повлияло на изменение показателей Бухгалтерского баланса по строкам 1180, 1230 и 1370, а также Отчета о финансовых результатах за 2019 год по строкам 2340, 2300, 2412, 2400 и 2500.

5. Информация о взаимоотношениях со связанными сторонами

В 2020 году связанными с Обществом сторонами являлись ее участники (бенефициарные владельцы), совет директоров (наблюдательный совет) и исполнительный орган в лице генерального директора.

В 2020 году выплачены дивиденды участникам Общества за 2018 год в сумме 11 103 тыс.руб. и за 2019 год в сумме 24 897 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность перед участниками Общества по выплате указанных дивидендов составила 9 000 тыс.руб. Иные взаимоотношения с участниками Общества отсутствовали.

В 2020 году начисления и выплаты Членам совета директоров (наблюдательному совету) не производились.

В 2020 году генеральному директору Общества были начислены заработная плата, премии и отпускные в соответствии с трудовым договором и положением об оплате труда в размере 3 218 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 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.

6. Дополнительная информация

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

Совместной деятельности в 2020 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 2020 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 31.12.2020 г. отсутствуют. Не разрешенные судебные дела отсутствуют.

Энергопотребление в 2020 году составило 2 874 575 кВт/час на сумму 11 366 тыс.руб.

Генеральный директор

Н.С. Томчик

Главный бухгалтер

Н.А. Собянина

Таблица № 1

Движение основных средств 2020 год

(руб)

№ п/п	Группы основных средств	Остаточная стоимость на начало года	Поступило	Выбыло	Амортизация начисленная	Остаточная стоимость на конец года
1	Здания	8,428,854.08		-	423,849.36	8,005,004.72
2	Сооружения и передаточные устройства	5,210,845.70		-	394,498.02	4,816,347.68
3	Машины и оборудование	28,668,888.87			7,336,505.90	21,332,382.97
4	Транспортные средства	9,411,745.21	2,720,068.34		3,064,262.98	9,067,550.57
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	19,912.53		-	2,402.40	17,510.13
6	Офисное оборудование					-
	Всего	51,740,246.39	2,720,068.34	-	11,221,518.66	43,238,796.07

Таблица № 2

Расшифровка строки 1210 баланса за 2020 год Запасы

(руб)

№ п/п	Наименование	на начало года	поступило	расход	на конец года
1	Сырье	-	-	-	-
2	Топливо	1,515,123.31	29,913,060.36	29,712,031.70	1,716,151.97
3	Тара и тарные материалы	2,992.58			2,992.58
4	Запасные части	15,937,894.40	12,018,880.76	11,448,083.39	16,508,691.77
5	Материалы	6,307,529.70	8,175,339.66	8,979,243.59	5,503,625.77
					-
	Итого	23,763,539.99	50,107,280.78	50,139,358.68	23,731,462.09
					-
	Готовая продукция	30,609,587.04	106,410,024.98	108,592,803.91	28,426,808.11
	Товары	2,033,500.00	-	2,033,500.00	-
	Всего	56,406,627.03	156,517,305.76	160,765,662.59	52,158,270.20

Наименование организации: **ИНН/КПП**
инвентаризации дебиторской задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками
Дата составления: 31.12.2020 г.

УТВЕРЖДАЮ:
Генеральный директор Томчик Н.С.

Основание: Приказ об учетной политике № от , пункт
ий о том, что по состоянию на 01.01.2021 г. проведена инвентаризация дебиторской задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками, работы, услуги с целью создания резерва по сомнительным долгам в соответствии со статьями 109, 110 НК РФ.
При инвентаризации установлено следующее:

таблица № 3

№ п/п	Наименование дебитора	Срок задолженности в днях	Резерв в % от суммы долга	Сумма резерва
1	2	7	8	9
1	ВИАМЕТ ООО	от 45 до 90 дн	50%	44.00
				44.00
2	Галимов Р.Г.	до 45 дн	0%	0.00
				0.00
3	Глобал Трак ООО	св.90 дн	100%	48.00
				48.00
4	Гуринов И.М. ИП	до 45 дн	0%	0.00
				0.00
5	Завод Железобетон ООО	св.90 дн	100%	47.70
				47.70
6	МТО ООО	от 45 до 90 дн	50%	0.40
				0.40
7	Новотех ООО	св.90 дн	100%	21.60
				21.60
8	ПГС-Пермь ООО	до 45 дн	0%	0.00
				0.00
9	Пермская нерудная компания	св.90 дн	100%	49,856.60
		св.90 дн	100%	462,500.00
		св.90 дн	100%	67,155.00
		св.90 дн	100%	290,080.00
				869,591.60
10	Пермдорстрой ОАО	св.90 дн	100%	25,025.00
		св.90 дн	100%	1,204.20
		св.90 дн	100%	210,630.00
		св.90 дн	100%	335,090.00
		св.90 дн	100%	508,065.00

		св.90 дн	100%	165,860.00
		св.90 дн	100%	173,310.00
		св.90 дн	100%	317,541.40
		св.90 дн	100%	342,190.00
		св.90 дн	100%	225,195.00
		св.90 дн	100%	179,728.00
		св.90 дн	100%	266,833.50
		св.90 дн	100%	126,321.75
		св.90 дн	100%	334,010.00
		св.90 дн	100%	39,831.00
		св.90 дн	100%	48,348.00
		св.90 дн	100%	60,875.25
		св.90 дн	100%	31,630.00
		св.90 дн	100%	87,612.75
		св.90 дн	100%	201,169.50
		св.90 дн	100%	2,358,700.50
				6,039,170.85
11	Регионстрой ООО	до 45 дн	0%	0.00
				0.00
12	СМУ -7 ЗАО Трест-Спецстрой	св.90 дн	100%	53,340.72
		св.90 дн	100%	79,296.00
	76.02 суд	св.90 дн	100%	55,342.00
		св.90 дн	100%	47,436.00
				235,414.72
13	СТАР СК ООО	св.90 дн	100%	154,670.00
		св.90 дн	100%	112,293.00
				266,963.00
14	Стройград Плюс ООО	до 45 дн	0%	0.00
		до 45 дн	0%	0.00
				0.00
15	Су № 9 ООО	до 45 дн	0%	0.00
		до 45 дн	0%	0.00
		до 45 дн	0%	0.00
		до 45 дн	0%	0.00
		до 45 дн	0%	0.00
				0.00
16	Су-157 ООО	от 45 до 90 дн	50%	89,649.10
		от 45 до 90 дн	50%	65,527.80

				155,176.90
17	УралПромКомплект НПП ООО	св.90 дн	100%	13,324.78
		св.90 дн	100%	66,674.00
				79,998.78
76.02	Бусоргин Ю.С.	св.90 дн	100%	2,533,089.23
б/у	Пермская нерудная компания	св.90 дн	100%	204,466.69
	Пермдорстрой ОАО	св.90 дн	100%	486,797.48
	СМУ -7 ЗАО Трест-Спецстрой	св.90 дн	100%	35,745.15
	СТАР СК ООО	св.90 дн	100%	403,138.37
	Магистраль ИСК ООО	св.90 дн	100%	33.39
	Перспектива ООО	св.90 дн	100%	106,000.00
				3,769,270.31
	НАЧИСЛЕН РЕЗЕРВ В Б/У	0.00	0.00	11,415,747.86
	НАЧИСЛЕН РЕЗЕРВ В Н/У	0.00	0.00	7,646,477.55
Сумма ранее созданного резерва с учетом его использования н/у				7,815,948.17
Сумма ранее созданного резерва с учетом его использования б/у				7,815,948.17

Расчет суммы резерва по сомнительным долгам к начислению

Содержание операции
Начислен резерв на 01.01.2020 в н/у
Начислен резерв на 01.01.2020 в б/у
Резерв начисленный 2020 г. в н/у
Резерв начисленный 2020 г. в б/у
Выручка за январь-декабрь 2020 г.
Норматив резерва за январь-декабрь 2020 г. (10%)
Резерв к начислению за декабрь 2020 г. в н/у
Резерв к начислению за декабрь 2020 г. в б/у
Списано за счет резерва
Списано за счет резерва

Главный бухгалтер _____ Собынина Н.А.

Таблица № 4

**Расшифровка строки 1180 ОНА баланса за
2020 год**

	(руб)
Основные средства	3,749.22
Расходы будущих периодов	19,680.40
Оценочные обязательства	930,538.20
Резервы сомнительных долгов	753,854.06
Материалы	
Итого	1,707,821.88

**Расшифровка строки 1420 ОНО баланса за
2020 год**

Готовая продукция	3,824,700.75
Материалы	
Незавершенное производство	
Основные средства	59,996.01
Расходы будущих периодов	1,806,065.48
Дебиторская задолженность	12,680.58
Издержки обращения	
Итого	5,703,442.82

Расшифровка строки 1190 баланса за 2020 г.
Прочие внеоборотные активы

Разовый платеж преусм. Лиценз соглашением по Губахинскому месторождению извесняков	7,962,110.73
Техпроект Губахинского месторождения	180,000.00
Сертификация продукции	61,998.12
Лицензия на разработку южной части северного участка Губахинского месторождения	253,356.56
Лицензия на Утесовское месторождение	1,068,216.68
Экспертиза пром. Безопасности	30,496.96
Проекты по Губахинскому месторождению	940,755.12
Инженерно-геологич. Изыскания для разработки проектной документации МДСУ ГKK	150,000.00
Проект нормативов ПДВ	161,208.77
Строительство дороги до местор. Губ.	469,559.25
заключение о сост. Измерений в лаборатории	10,938.03
ИТОГО	11,288,640.22

Расшифровка строки 1260 баланса за 2020 г.
Прочие оборотные активы

(руб.)	
Система Главбух, Кадры, Юрист	60,034.86
Контур-Экстерн 2020	6,787.93
1 Спарк Риски 1с	498.57
Сопровождение 1С	14,090.00
Главбух проверка контрагентов	12,493.43
ИТОГО	93,904.79

Таблица 6

Дебиторы и кредиторы на 31.12.2020 г.

№ п/п	Наименование контрагента	Счет 60		Счет 62		Счет 76		Всего	
		на 31.12.2020		на 31.12.2020		на 31.12.2020		на 31.12.2020	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
1	АБЗ №1		45,418.55					0.00	45,418.55
2	Автодом ООО	28,976.00						28,976.00	0.00
3	Александровский машиностроительный завод ОАО	12,708.00						12,708.00	0.00
4	Альянсстрой ООО				2,306.20			0.00	2,306.20
5	Армада-Неруд ООО				1,798,470.00			0.00	1,798,470.00
6	Аршакян Арсен Аршакович				2,779.80			0.00	2,779.80
7	АС ООО				1,547.00			0.00	1,547.00
8	Атлант ООО				522.50			0.00	522.50
9	Бетон ООО				91,884.80			0.00	91,884.80
10	Бонус инн 5904653059		10,350.78					0.00	10,350.78
11	Бусоргин Ю.С.					2,533,089.23		2,533,089.23	0.00
12	Вертикаль ООО				15,530.80			0.00	15,530.80
13	Виамет ООО			88.00				88.00	0.00
14	ВМ-Сервис ООО				23,249.50			0.00	23,249.50
15	Галимов Р.Г.			100,001.60				100,001.60	0.00
16	Гаранттрансгрупп ООО				2,112.00			0.00	2,112.00
17	Гиздельханов М.М.				124.80			0.00	124.80
18	ГКБ № 4 ГАУЗ ПК		7,150.00					0.00	7,150.00
19	Глобал Тракт ООО			48.00				48.00	0.00
20	Горностроительный холдинг ООО				24,816.00			0.00	24,816.00
21	Гуринов И.М. ИП			135,976.00				135,976.00	0.00
22	Держава ООО	3,210.00						3,210.00	0.00
23	Дровников И.В. ИП				56.20			0.00	56.20
24	Евро-Стандарт ООО				4,896.00			0.00	4,896.00
25	Завод железобетон ООО			47.70				47.70	0.00
26	Зеленина А.Г.				546.00			0.00	546.00
27	Жил-Строй ООО				13,362.00			0.00	13,362.00
28	Интерстрой ООО				89,561.36			0.00	89,561.36
29	Империя ООО				4,824.00			0.00	4,824.00
30	Камни Прикамья ООО				4,361.60			0.00	4,361.60
31	Капитал-3				9,671.20			0.00	9,671.20
32	Кашалот ООО ТК	735.00						735.00	0.00
33	КБ им Вагнера Е.А. г. Березники ГУБЗ ПК					14,074.68		14,074.68	0.00
34	Киянова Н.Н.				104.00			0.00	104.00
35	Компания Баграм-345 ООО				1,627,600.00			0.00	1,627,600.00
36	Компания Магистраль-Сервис ООО				3,899.50			0.00	3,899.50
37	Компания Мост ООО		185,500.00					0.00	185,500.00
38	Крио ООО	2,340.00						2,340.00	0.00
39	КЭС-Мультиэнергетика ЗАО	2,602.56	778.80					2,602.56	778.80
40	Лукойл-Интер-Кард ООО	25,349.21						25,349.21	0.00
41	Лукойл-Уралнефтепродукт ООО	28,938.90						28,938.90	0.00
42	МагИнвесСервис ООО		69,741.00					0.00	69,741.00

43	Магистраль ИСК ООО				33.39		33.39	0.00
44	Матюнин Ю.А.			289.60			0.00	289.60
45	Мегафон	2,547.00					0.00	2,547.00
46	МетаТрансСтрой ООО			64,270.21			0.00	64,270.21
47	МонтажПромСтрой ООО СК			233.20			0.00	233.20
48	Монтажсервис ООО			7,600.00			0.00	7,600.00
49	МТО ООО		0.80				0.80	0.00
50	Нерудстройкомплект ООО			624.80			0.00	624.80
51	Нерудтрансстрой ООО			98.80			0.00	98.80
52	Новотех ООО		21.60				21.60	0.00
53	Омега ООО			81,780.75			0.00	81,780.75
54	ПГМ ООО	54,000.00					54,000.00	0.00
55	ПГС -Пермь ООО		0.90				0.90	0.00
56	ПЕЕРА ГРУПП ООО			1,065.00			0.00	1,065.00
57	Первая торговая ООО			10,118.00			0.00	10,118.00
58	Перестройка ООО			5,114.50			0.00	5,114.50
59	Пермдорстрой ОАО				6,525,968.33		6,525,968.33	0.00
60	Пермметалл ОАО	590.70					590.70	0.00
61	Пермскаяпромышленность ОАО		109,958.20				0.00	109,958.20
62	Пермэнергообеспечение ПАО		214,160.23				0.00	214,160.23
63	Пермская Нерудная Компания ООО				1,074,058.29		1,074,058.29	0.00
64	Пермская химическая компания ООО			126.00			0.00	126.00
65	Пермские ресурсы ООО			27,119.30			0.00	27,119.30
66	Перспектива ООО СК				106,000.00		106,000.00	0.00
67	Промггражданстрой ООО			2,615.85			0.00	2,615.85
68	ПТСМ-неруд ООО		436,545.02				0.00	436,545.02
69	ПФК Ксорз-М ООО			15,743.60			0.00	15,743.60
70	Реал групп ООО			616.00			0.00	616.00
71	Регионстрой ООО		55.00				55.00	0.00
72	РЕСО-гарантия СПАО				101,280.00		101,280.00	0.00
73	Ресурс -К ООО			46,267.20			0.00	46,267.20
74	РЖД Екатеринбургская дирекция связи ЦСС- Ф-л ОАО	3,091.75	6.84				3,091.75	6.84
75	РЖД ОАО Екатеринбургский ИВЦ- структурное подразделение ГВЦ	0.02					0.02	0.00
76	РЖД филиал Св. железная дорога ДЦФТО				5,424.39		5,424.39	0.00
77	Ростелеком ПАО	1,624.26	17,115.65				1,624.26	17,115.65
78	СК Статус ООО			594.40			0.00	594.40
79	СК-Градострой ООО			750,608.00			0.00	750,608.00
80	СК-Лидер ООО			26,105.00			0.00	26,105.00
81	Скорпион ООО			70.00			0.00	70.00
82	СМУ-7 Трест Спецстрой ЗАО				271,159.87		271,159.87	0.00
83	СМУ-114 ООО		87,729.60				0.00	87,729.60
84	Согаз АО				74,422.10		74,422.10	0.00
85	Спецтранс ООО п. Гайны			540,470.40			0.00	540,470.40
86	Спутник			13.25			0.00	13.25
87	Стар СК ООО				670,101.37		670,101.37	0.00
88	Страховая Компания "Согласие"					259,412.55	0.00	259,412.55

89	СТС (Строй ТрубопроводСервис) ООО				3,604.40			0.00	3,604.40
90	Строительные материалы ООО				853.10			0.00	853.10
91	Стройград Плюс ООО				732,275.00			0.00	732,275.00
92	СтройТрансНеруд ООО				15,868.00			0.00	15,868.00
93	СУ № 9 ООО			1,754,279.82				1,754,279.82	0.00
94	СУ-157 ООО			310,353.80				310,353.80	0.00
95	ТМК-Сервис ООО				1,839.20			0.00	1,839.20
96	ТК СК ООО		21,600.00					0.00	21,600.00
97	T2 Мобайл	732.00						732.00	0.00
98	Техно-Взрыв ООО		555,753.20					0.00	555,753.20
99	Техно Капитал груп ООО				20,754.00			0.00	20,754.00
100	ТехДорГрупп ООО				2,393.75			0.00	2,393.75
101	Трансойл-Урал ООО	188,700.00						188,700.00	0.00
102	Трансстрой ООО				301.60			0.00	301.60
103	Уваров С.В.				18,105.00			0.00	18,105.00
104	УК Тихий двор ООО	3,058.13						3,058.13	0.00
105	Унжаков М.В.				5,468.80			0.00	5,468.80
106	УралПромКомплект НПП ООО			79,998.78				79,998.78	0.00
107	УралСтройПрогресс (УСП)				1,211.50			0.00	1,211.50
108	Уралстройсервис ООО				8,797.75			0.00	8,797.75
109	УралТехСервис ООО		689,101.90					0.00	689,101.90
110	Уральский завод конвеерных лент ООО	259,890.00						259,890.00	0.00
111	Уральский тигр ООО				841.50			0.00	841.50
112	УФК по Пермскому краю (Западно-Уральское управление Ростехнадзора)					9,670.84	11,651.90	9,670.84	11,651.90
113	Фарго ООО				137.40			0.00	137.40
114	Центр качества строительства ООО	45,300.00						45,300.00	0.00
115	ЧУЗ КБ РЖД-Медицина г. Пермь		5,351.43					0.00	5,351.43
116	Элион Стройконсалт ООО				275.40			0.00	275.40
117	Энергоучет ООО		2,700.00					0.00	2,700.00
118	Расчеты по депон. Зарплате						2,672.38	0.00	2,672.38
119	Расчеты по исп. Листам					54.65	145,756.30	54.65	145,756.30
120	НДС с авансов полученных					1,018,433.43		1,018,433.43	0.00
121	Расчеты с персоналом								1,737,741.18
122	Расчеты с бюджетом							4,548,716.19	3,337,283.41
123	Расчеты с внебюджет.фондами							345,135.43	898,889.76
124	Расчеты по прочим операциям							97,333.32	
125	Расчеты с учредителями								9,000,000.00
126	Расчеты с подотчетными лицами								
127	Резерв по сомнительным долгам							-11,415,747.86	
ВСЕГО		661,846.53	2,461,508.20	2,380,872.00	6,116,495.52	12,403,770.57	419,493.13	9,021,926.18	23,971,411.20

Производство, отгрузка продукции за 2020 год.

(руб)

Наименование	Производство		С/ст-ть производства за тонну	Отгрузка		цена реализации за тонну
	кол-во	стоимость		кол-во	стоимость	
Утесовский карьер						
Нерудные материалы	322,583.77	61,111,986.58	189.45	302,756.80	150,566,122.49	497.32
в т.ч. щебень	253,249.90	49,331,219.66	194.79	236,443.82	120,374,389.82	509.10
ПЩС не соответ.ГОСТУ	665.80	125,205.98	188.05	665.80	125,205.98	188.05
Луньевский карьер						
Нерудные материалы	92,890.450	40,223,408.00	433.02	101,540.45	47,919,632.68	471.93
в т.ч. щебень	68,363.250	31,907,927.98	466.74	73,363.25	35,710,899.61	486.77
ПЩС не соответ.ГОСТУ	7,439.35	1,015,179.37	136.46	7,439.35	1,015,179.37	136.46
ИД						
нерудные материалы				36,558.33	29,636,710.56	810.67
в т.ч. щебень				33,728.55	27,381,322.73	811.81
ВСЕГО	415,474.220	101,335,394.580		440,855.58	228,122,465.73	

Таблица № 8

Финансовый результат в разрезе карьеров за 2020 год

(руб)

Наименование показателя	Утесовский карьер	Луньевский карьер	Исполнительная дирекция	ВСЕГО
Выручка от основной деятельности	150,644,289.13	47,919,632.68	29,636,710.56	228,200,632.37
Себестоимость продаж	55,113,719.11	40,244,544.49	8,083,559.68	103,441,823.28
Валовая прибыль	95,530,570.02	7,675,088.19	21,553,150.88	124,758,809.09
Коммерческие расходы	57,830,496.86	5,777,346.33	8,641,333.03	72,249,176.22
Управленческие расходы	-	-	16,285,429.13	16,285,429.13
Прибыль (убыток) от продаж	37,700,073.16	1,897,741.86	- 3,373,611.28	36,224,203.74
Проценты к получению			1,895,672.50	1,895,672.50
Прочие доходы	1,334,603.72	1,439,894.35	4,173,261.12	6,947,759.19
Прочие расходы	1,009,378.30	1,420,555.74	4,533,384.03	6,963,318.07
Прибыль (убыток) от продаж до налогообложения	38,025,298.58	1,917,080.47	- 1,838,061.69	38,104,317.36

**Расшифровка прочих доходов, расходов к отчету о финансовых результатах
за 2020 г.**

Наименование статьи	Итого
Прочие доходы	6,947,759.19
Возврат госпошлины	40,080.42
Реализация ПЩС не ГОСТ, гравия	1,140,385.35
Реализация прочих услуг, материалов, ОС	3,427,146.95
Доходы от сдачи в аренду помещения	70,373.40
Резерв по сомнительным долгам	1,353,956.79
Списание кредиторской задолженности (по сроу иск. дав.)	157,566.46
Возмещение судебных расходов	106,000.00
Штрафы, пени, неустойки к получению	396,895.95
Перерасчет налога на имущество	130,494.00
Резерв отпусков	124,859.87

Прочие расходы	6,963,318.07
Госпошлина	61,757.97
Возмещение убытков	428,947.00
Доходы(расходы) выявленные инвентаризацией	1,618.00
Материальная помощь	36,000.00
Налог на имущество	614,377.00
НДС	14,156.51
Убытки прошлых лет	9,993.15
Расходы, связанные с реализацией ПЩС не ГОСТ, гравия	1,140,385.35
услуг, ОС	2,083,662.69
Списание дебиторской задолженности (по сроку иск. давн.)	321,801.26
Резервы сомнительных долгов	1,889,748.09
РКО	165,348.20
Гаражный кооператив	10,141.20
на собственные нужды	44,826.39
Штрафы, пени, неустойки	56,172.17
Расходы по возврату товара	1,755.66
Амортизация, коммунальные услуги квартиры	81,406.23
Ритуальные услуги	1,221.20

АНАЛИЗ СЕБЕСТОИМОСТИ ВЫПУЩЕННОЙ ПРОДУКЦИИ в 2020 ,2019 гг.

(руб)

Наименование показателя	Утесовский карьер		Луньевский карьер		ВСЕГО	
	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.
Амортизация	3,236,709.76	6,219,898.22	6,172,980.32	5,127,873.30	9,409,690.08	11,347,771.52
Арендная плата за землю	3,226,569.68	2,980,340.87	1,084,687.01	941,970.85	4,311,256.69	3,922,311.72
Заработная плата	19,689,223.67	16,863,005.27	9,508,191.90	10,754,592.42	29,197,415.57	27,617,597.69
Страховые взносы	5,419,970.81	6,431,147.68	2,712,167.71	3,614,735.63	8,132,138.52	10,045,883.31
Материалы в т.ч.	17,325,799.19	15,846,534.04	11,312,251.47	16,117,541.61	28,638,050.66	31,964,075.65
ГСМ	7,121,967.31	6,191,052.29	4,647,196.39	6,156,583.11	11,769,163.70	12,347,635.40
Запасные части	3,370,998.22	4,340,135.34	2,866,549.17	5,619,489.79	6,237,547.39	9,959,625.13
Взрывчатые материалы	4,943,935.00	3,684,960.00	2,644,630.00	2,415,373.00	7,588,565.00	6,100,333.00
Электроэнергия	5,467,074.14	5,370,890.83	4,669,223.65	5,081,974.26	10,136,297.79	10,452,865.09
Налоги	1,390,958.14	811,886.21	557,894.82	456,209.54	1,948,852.96	1,268,095.75
Страхование ответственности	85,821.04	94,899.76	134,823.06	134,732.53	220,644.10	229,632.29
Аттестация работников, охрана труда	514,948.44	517,855.76	109,751.70	140,224.06	624,700.14	658,079.82
Услуги связи, интернет	86,504.15	115,184.18	114,594.62	119,072.12	201,098.77	234,256.30
Ремонт оборудования	1,444,260.97	541,859.82	530,725.58	1,088,971.00	1,974,986.55	1,630,830.82
Услуги охраны			2,748,180.00	2,715,950.40	2,748,180.00	2,715,950.40
Сертификация, экспертизы, утверждение нормативов потерь, отходов, поверка, природоохран. мероприятия, проектные работы.	253,626.55	220,215.16	191,295.14	202,379.80	444,921.69	422,594.96
Переподготовка кадров	58,500.00		75,700.00		134,200.00	
Информационные услуги	35,047.78	39,528.11	31,161.39	32,506.11	66,209.17	72,034.22
Почтовые, командировочные расходы, представительские, подписка	56,091.28	47,062.61	21,461.11	23,438.51	77,552.39	70,501.12
Аренда ОС					-	-
Возвратные отходы	- 125,205.98	- 906,147.94	- 1,015,179.37	- 8,869,825.74	- 1,140,385.35	- 9,775,973.68
Услуги сторонних организаций (утилиз.отходов, водоотведение)		27,445.73	126,313.32	67,706.37	126,313.32	95,152.10
резерв на оплату отпусков	2,946,086.96	2,085,429.08	1,137,184.57	1,534,096.00	4,083,271.53	3,619,525.08
ВСЕГО	61,111,986.58	57,307,035.39	40,223,408.00	39,284,148.77	101,335,394.58	96,591,184.16

Управленческие расходы

(руб)

Наименование показателя	2020	2019
Амортизация	371,007.86	299,140.00
Заработная плата	10,201,217.34	9,800,745.84
Страховые взносы	2,355,146.06	2,874,089.07
Материалы	89,679.74	72,434.71
ГСМ	150,916.67	175,441.80
Запасные части	140,016.67	47,158.33
Налоги	9,674.00	8,225.00
Страхование ответственности	8,132.48	11,064.78
Аттестация работников, охрана труда	41,854.63	26,257.00
Услуги связи, интернет	136,740.38	164,465.38
Резерв на оплату отпусков	996,977.36	1,138,228.76
Переподготовка кадров	62,675.00	
Информационные услуги	14,506.53	18,075.19
Почтовые, командировочные расходы	41,955.87	62,551.77
Представительские расходы	4,527.26	2,502.01
Расходы на использование программ ЭВМ	493,763.06	315,871.00
Расходы на использование лицензий, разовый платеж (Губахинское месторожд.)	619,485.60	619,485.60
Услуги такси		
Коммунальные услуги	192,058.37	173,352.60
Нотариальные, юридические услуги	110,000.00	172,890.70
Содержание транспорта, оргтехники, АПС	149,410.22	326,033.25
Приобретение прав на использование программ		190,737.37
Аудиторские услуги	60,000.00	130,400.00
Электроэнергия	35,684.00	34,242.16
ИТОГО	16,285,429.10	16,663,392.32

Анализ коммерческих расходов за 2020, 2019 гг.

(руб)

Наименование показателя	Утесовский карьер		Луньевский карьер		Исполнительный аппарат		ИТОГО	
	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 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	18.95	18.33					18.95	18.33
Заработная плата	3,987,221.62	3,194,636.54	756,816.84	695,560.35			4,744,038.46	3,890,196.89
Страховые взносы	1,029,786.59	1,154,976.63	212,739.70	222,162.00			1,242,526.29	1,377,138.63
Материалы	735,742.10	859,191.84	48,294.76	16,888.00	241.05	5,368.58	784,277.91	881,448.42
ГСМ	3,565,947.82	4,317,161.21					3,565,947.82	4,317,161.21
Запасные части	344,634.24	633,032.72	127.60				344,761.84	633,032.72
Электроэнергия	1,037,689.50	667,594.68	155,935.33	190,666.07			1,193,624.83	858,260.75
Обслуживание оборудования	52,333.34		82,208.34				134,541.68	-
Информационные услуги, переподг	44,800.00	2,803.02		1,000.00	9,277.77	10,735.94	54,077.77	14,538.96
Провоз грузов, аренда вагонов, перевалка, выгрузка.	27,763,201.64	42,833,418.20			3,609,144.07	15,900,221.60	31,372,345.71	58,733,639.80
Доставка грузов а/м транспортом	12,570,944.34	27,278,325.83	4,254,245.87	7,492,542.61	2,992,125.00	9,453,072.96	19,817,315.21	44,223,941.40
Доставка грузов ж/д транспортом					2,021,852.00	335,329.00	2,021,852.00	335,329.00
Испытание готовой продукции, измерение вредных факторов, поверка, естеств. убыль, сертификация, утилизация отходов						12,452.97	-	12,452.97
Налоги							-	-
Приобретение прав на использование программ для ЭВМ, сопровождение	8,693.14	8,693.14			8,693.14	10,937.17	17,386.28	19,630.31
Страхование							-	-
Услуги связи							-	-
Услуги охраны							-	-
Аттестация, охрана труда, командировочные, почтовые	63,912.60	50,318.61	871.11	4,520.66			64,783.71	54,839.27
Реклама						97,025.00	-	97,025.00
Ремонт транспорта, зданий	4,967,697.34	729,263.13	78.86	52,333.34			4,967,776.20	781,596.47
Резерв на оплату отпусков	427,799.76	451,690.12	93,614.44	80,404.09			521,414.20	532,094.21
	57,830,496.86	83,411,197.88	5,777,346.33	8,928,490.60	8,641,333.03	25,825,143.22	72,249,176.22	118,164,831.70