2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	26 442	(10 454)	-	-	-	(1 510)	-	-	-	34 553	(11 964)
	5210	за 2023г.	27 409	(9 327)	-	(967)	695	(1 822)	-	-	-	26 442	(10 454)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	20 316	(8 507)	-	-	-	(1 200)	-	-	-	28 427	(9 707)
	5211	за 2023г.	21 283	(7 691)	-	(967)	695	(1 510)	-	-	-	20 316	(8 507)
Сооружения	5202	за 2024г.	6 126	(1 947)	-	-	-	(310)	-	-	-	6 126	(2 257)
	5212	за 2023г.	6 126	(1 636)	-	-	-	(312)	-	-	-	6 126	(1 947)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	7 987	124	(8 111)	-	-
	5250	за 2023г.	7 987	-	-	-	7 987
в том числе: Камнедробильная установка KOBELCO	5241	за 2024г.	7 987	124	8 111	-	-
	5251	за 2023г.	7 987	-	-	-	7 987

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Гриненко Леонид Матвеевич (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	1 157	-	1 157	198 651	(197 029)	-	-	X	2 780	-	2 780
	5420	за 2023г.	1 972	-	1 972	247 612	(248 427)	-	-	X	1 157	-	1 157
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	1 012	-	1 012	51 104	(49 337)	-	-	30	2 780	-	2 780
	5421	за 2023г.	1 827	-	1 827	64 940	(65 755)	-	-	100	1 012	-	1 012
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	80 677	(80 677)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	97 461	(97 461)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	145	-	145	-	(145)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	145	-	145	-	-	-	-	-	145	-	145
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	66 870	(66 870)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	85 211	(85 211)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Гриненко Леонид Матвеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	34 313	(8 255)	35 693	-	(23 715)	-	(743)	-	-	-	45 548	(7 511)
	5530	за 2023г.	17 846	(7 383)	23 106	-	(6 524)	-	(115)	-	8	-	34 313	(8 255)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	31 834	(8 255)	35 253	-	(22 324)	-	(743)	-	-	-	44 020	(7 511)
	5531	за 2023г.	16 305	(7 383)	21 197	-	(5 553)	-	(115)	-	-	-	31 834	(8 255)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	2 386	-	-	-	(1 378)	-	-	-	-	-	1 008	-
	5532	за 2023г.	483	-	1 903	-	-	-	-	-	-	-	2 386	-
Прочая	5513	за 2024г.	93	-	440	-	(13)	-	-	-	-	-	520	-
	5533	за 2023г.	1 058	-	6	-	(971)	-	-	-	8	-	93	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	34 313	(8 255)	35 693	-	(23 715)	-	(743)	X	-	-	45 548	(7 511)
	5520	за 2023г.	17 846	(7 383)	23 106	-	(6 524)	-	(115)	X	8	-	34 313	(8 255)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	32 470	24 959	16 940	8 686	8 788	1 404
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	32 470	24 959	16 940	8 686	8 788	1 404
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	10 479	28 264	-	(3 410)	-	-	-	-	35 333
	5580	за 2023г.	5 319	6 307	-	(1 075)	(80)	-	8	-	10 479
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	6 332	24 535	-	(405)	-	-	-	-	30 462
	5581	за 2023г.	2 399	4 298	-	(365)	-	-	-	-	6 332
авансы полученные	5562	за 2024г.	1 331	2 624	-	(1 045)	-	-	-	-	2 910
	5582	за 2023г.	940	952	-	(482)	(80)	-	-	-	1 331
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 043	27	-	(1 961)	-	-	-	-	109
	5583	за 2023г.	1 253	997	-	(207)	-	-	-	-	2 043
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	773	1 079	-	-	-	-	-	-	1 852
	5586	за 2023г.	726	60	-	(21)	-	-	8	-	773
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	10 479	28 264	-	(3 410)	-	X	-	-	35 333
	5570	за 2023г.	5 319	6 307	-	(1 075)	(80)	X	8	-	10 479

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Гриненко Леонид Матвеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	49 122	65 740
Расходы на оплату труда	5620	19 424	19 447
Отчисления на социальные нужды	5630	3 982	3 924
Амортизация	5640	1 510	1 822
Прочие затраты	5650	4 897	5 083
Итого по элементам	5660	78 935	96 016
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	78 935	96 016

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ (подпись) Гриненко Леонид Матвеевич (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 486	3 558	(2 878)	-	5 166
в том числе:	5701	4 486	3 558	(2 878)	-	5 166

Руководитель _____ (подпись) Гриненко Леонид Матвеевич (расшифровка подписи)

10 марта 2025 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Хамая Грэвел»
за 2024 год

I. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации
Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Хамая Грэвел».
Краткое наименование: ООО «Хамая Грэвел»
Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная.
Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».
Государственная регистрация:
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 31.03.2004г., серия 65 №000169117, выдано Межрайонной ИФНС России №1 по Сахалинской области.
ОГРН 1046500615105
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 31.03.2004г., серия 65 №000169434, выдано Межрайонной ИФНС России №1 по Сахалинской области.
ИНН 6501148190, КПП 650101001
Участниками Общества являются:
- АО «Сахалиннеруд» (Россия), доля в уставном капитале – 55,056%
- Компания «Кабусики Кайся Хамая Кэнсэцу» (Япония), доля в уставном капитале – 44,944%
Уставный капитал Общества составляет 17 847 260 рублей. Уставный капитал внесен участниками в полном размере.
ООО «Хамая Грэвел» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа:
693013, г.Южно-Сахалинск, ул. Ветеранская, 16, корпус 11, помещение 9
Почтовый адрес: 693013, г.Южно-Сахалинск, ул. Ветеранская, 16, корпус 11, помещение 9

1.2. Виды деятельности
Основные виды деятельности ООО «Хамая Грэвел» в 2024 году:
- производство нерудных строительных материалов (строительного щебня)
- оказание услуг по аренде машин и механизмов.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества
Согласно Уставу высшим органом управления является общее собрание Участников Общества.
Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, утверждаемый общим собранием Участников.
Для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерской отчетности Общество привлекает профессионального аудитора. Аудитором Общества за 2024г. является ООО «Сахалинская Аудиторская Компания», которая не связана имущественными интересами с обществом, генеральным директором и Участниками Общества. Юридический адрес ООО «Сахалинская Аудиторская Компания»: 693000, г.Южно-Сахалинск, ул. Амурская, 62, офис 304.

1.4. Информация о владельцах-бенефициарах
У ООО «Хамая Грэвел» отсутствуют бенефициарные владельцы – физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно владеют обществом либо имеют возможность контролировать действия общества.

1.5. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

1.6. Информация о численности персонала Общества
Среднесписочная численность работников Общества в 2024 году составила 14 человек.

II. Сведения об учетной политике и её изменениях

2.1. Порядок признания выручки организации: Метод начисления, при котором определение выручки от реализации производится исходя их принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.2. Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности учитываются в составе общехозяйственных (управленческих) расходов.

2.3. Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету п фактической стоимости, включающей сумму фактических затрат на приобретение, заготовление, доставку, а также таможенные платежи, информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением конкретных материальных ценностей.
При отпуске МПЗ в производство и ином их выбытии применяется способ их оценки по средней себестоимости.
2.4. С целью оптимизации учета основных средств, руководствуясь принципами существенности и рациональности в бухгалтерском учете, с 01.01.2022г. установлен лимит стоимости за единицу объекта, соответствующего критериям основных средств, не превышающим 100 000 рублей за единицу.
Амортизация основных средств в организации начисляется линейным способом.
В качестве отдельных инвентарных объектов выделяются части комплексного объекта, стоимость которых составляет существенную часть первоначальной стоимости объекта – более 5%. В любом случае, в качестве отдельных инвентарных объектов, не выделяются части, стоимость которых составляет не более 100 000 рублей.
Малоценные объекты основных средств, стоимостью до 100 000 рублей, учитываются в составе МПЗ и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
Ежегодная переоценка основных средств не производится.
2.5. Учет готовой продукции ведется по учетным ценам и использованием счета 40 «Выпуск продукции».

2.6. Резервы по сомнительным долгам и оценочные обязательства.
2.6.1. Согласно п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовый результат организации.
Остаток резерва по сомнительным долгам на 01.01.2024г. составлял 8 254 635,73 рублей, в том числе:

Наименование дебитора	Сумма задолженности, руб.	Документ-основание
ООО «Анива Бетон»	119 397,69	с/ф № 40 от 31.05.2016г.
	706 677,22	с/ф № 75 от 29.07.2016г.

	1 048 463,04	с/ф № 88 от 31.08.2016г.
	1 074 472,60	с/ф № 103 от 30.09.2016г.
	853 517,60	с/ф № 125 от 31.10.2016г.
	279 665,90	с/ф № 62 от 31.07.2017г.
ООО «Дальстройпрогресс»	306 552,88	с/ф № 49 от 30.06.2017г.
	1 428 758,16	с/ф № 67 от 31.07.2017г.
	159 012,00	с/ф № 111 от 01.04.2020г.
	278 697,76	с/ф № 288 от 31.10.2019г.
	873 808,80	с/ф № 327 от 31.12.2019г.
ООО "АТЛАНТ"	577,76	с/ф № 157 от 20.12.2021г.
ООО «ПМК»	381 170,37	с/ф № 139 от 30.11.2021г.
ООО «САХАЛИНСТРОЙИНВЕСТ»	138 776,28	с/ф №186 от 31.07.2020г.
ООО «СПЕЦСНАБ-ДВ»	1 027,80	с/ф №157 от 31.10.2022г.
ООО "СТРОЙ ПЛЮС"	911,16	с/ф №101 от 27.09.2021г.
ООО «СТРОЙКОМПЛЕКТ»	14 755,44	с/ф №29 от 31.05.2021г.
	1 730,88	с/ф №48 от 31.05.2021г.

В течение отчетного года была списана задолженность контрагентов за счет средств резерва по сомнительным долгам, как безнадежная и с истекшим сроком исковой давности, на общую сумму 16 486,32 (Шестнадцать тысяч четыреста восемьдесят шесть рублей 32 копейки), в том числе:

ООО «СТРОЙКОМПЛЕКТ»	14 755,44	с/ф №29 от 31.05.2021г.
	1 730,88	с/ф №48 от 31.05.2021г.

Часть резерва, в сумме 140 265,20 рублей, восстановлена как оплаченная покупателем в декабре 2024г. - январе 2025г., в том числе:

ООО "АТЛАНТ"	577,76	с/ф № 157 от 20.12.2021г.
ООО «САХАЛИНСТРОЙИНВЕСТ»	138 776,28	с/ф №186 от 31.07.2020г.
ООО "СТРОЙ ПЛЮС"	911,16	с/ф №101 от 27.09.2021г.

Часть резерва, в сумме 586 662,39 рублей, восстановлена как оплаченная покупателем (путем проведения зачета взаимных требований), а именно: ООО «ПМК»- частично.
По мнению руководства предприятия, по состоянию на 31.12.2024г., есть дебиторская задолженность, которую можно признать сомнительной, задолженность по которой отсутствуют акты сверок по состоянию на конец отчетного периода.
Принято решение на 31.12.2024г. создать резерв по сомнительным долгам в сумме 7 511 221,82 (Семь миллионов пятьсот одиннадцать тысяч двести двадцать один рубль 82 копейки) рублей, в том числе:

Наименование дебитора	Сумма задолженности, руб.	Документ-основание
ООО «Анива Бетон»	119 397,69	с/ф № 40 от 31.05.2016г.
	706 677,22	с/ф № 75 от 29.07.2016г.
	1 048 463,04	с/ф № 88 от 31.08.2016г.
	1 074 472,60	с/ф № 103 от 30.09.2016г.
	853 517,60	с/ф № 125 от 31.10.2016г.
	279 665,90	с/ф № 62 от 31.07.2017г.
ООО «Дальстройпрогресс»	306 552,88	с/ф № 49 от 30.06.2017г.
	1 428 758,16	с/ф № 67 от 31.07.2017г.
	159 012,00	с/ф № 111 от 01.04.2020г.

	278 697,76	с/ф № 288 от 31.10.2019г.
	873 808,80	с/ф № 327 от 31.12.2019г.
ООО «ПМК»	381 170,37	с/ф № 139 от 30.11.2021г.
ООО «СПЕЦСНАБ-ДВ»	1 027,80	с/ф №157 от 31.10.2022г.

2.6.2. Согласно требованиям ПБУ 8/2010, организации обязаны создавать в бухгалтерском учете и отражать в отчетности оценочные резервы Общества.
Организацией принята методика формирования резерва (предельная сумма отчислений в резерв) на оплату отпусков в бухгалтерском и налоговом учете по каждому работнику, что позволяет правильно создавать и списывать суммы резерва, а также иметь оперативную информацию о том, какая сумма обязательств существует у организации перед каждым работником.
Обязательства предприятия по оплате отпусков на 31.12.2024г. составили 5 165 841,26 рублей. Увеличение по сравнению с 2023 годом составило 679 624,49 рублей (15,1%) и связано, в основном, в связи с увеличением (индексацией) окладов по предприятию на 10%, а также с увеличением количества дней неоплаченных отпусков сотрудников.
С 10.08.2020г. ООО «Хамая Грэвел» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства как микропредприятие с правом применения пониженных тарифо. страховых взносов для малого бизнеса..

III. Информация о детализации показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Детализация показателей бухгалтерского баланса

3.1.1 Внеоборотные активы
Строка 1130 «Основные средства»:
- Машины и оборудование (кроме офисного)
Строка 1170 «Прочие внеоборотные активы»
- Расходы будущих периодов

3.1.2. Оборотные активы
Строка 1210 «Запасы»:
- Материалы
- Расходы будущих периодов
Строка 1230 «Дебиторская задолженность»:
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками
- Расчеты с покупателями и заказчиками
- Расчеты по налогам и сборам
- Расчеты с подотчетными лицами
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

- Расчетные счета
- Валютные счета
Строка 1260 «Прочие оборотные активы»
- НДС по авансам и предоплатам

3.1.3. Краткосрочные обязательства
Строка 1520 «Кредиторская задолженность»
- Расчеты с поставщиками и подрядчиками
- Расчеты с покупателями и заказчиками
- Расчеты по налогам и сборам
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению
- Расчеты с персоналом по оплате труда

- Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторам

3.2. Детализация показателей отчета о прибылях и убытках

Строка 2340 «Прочие доходы»
- Доходы, связанные с реализацией основных средств
- Доходы в виде списанной кредиторской задолженности

Строка 2350 «Прочие расходы»
- Расходы на услуги банков
- Налоги и сборы
- Расходы в виде списанной дебиторской задолженности
- Резервы по сомнительным долгам
- Прочие расходы

IV. Сведения о связанных сторонах

4.1. АО «Сахалиннеруд» и ООО «Хамая Грэвел» являются взаимозависимыми лицами.
АО «Сахалиннеруд» является участником ООО «Хамая Грэвел» - 55,056%.

4.1.1. АО «Сахалиннеруд» является основным поставщиком материалов и оказанных услуг, его доля в общем объеме поставок в 2024г. составила 89,5%, а также единственным поставщиком сырья (камень бутовый) для производства продукции – щебня.
Кроме того, АО «Сахалиннеруд» оказывает различные услуги для осуществления производственной деятельности ООО «Хамая Грэвел», в том числе:

Вид операции	Объем операций за 2024г., руб. (в т.ч. НДС 20%)	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024г. (в т.ч. НДС 20%)
Аренда офиса	387 028,80	197 308,80
Использование автодороги к карьеру	318 506,75	163 968,00
Использование здания АБК	310 636,80	158 364,00
Использование земельных участков территории карьера (для размещения дробильного оборудования)	959 450,40	489 132,00
Услуги автомобильной весовой	347 800,34	179 020,82
Услуги автотехники (погрузчика)		
Услуги лаборатории	617 040,00	314 568,00
Поставка камня бутового (сырье для производства щебня)	52 351 181,28	26 470 454,55
Услуги по перевозке камня (в карьере)	2 300 811,01	1 320 394,39
Электроэнергия для производственных целей	2 137 380,39	1 163 228,64
Прочие материалы, услуги (спецодежда, возмещение транспортных ж/д услуг и т.д)	11 982,00	109 917,60
Прочие услуги (возмещение транспортных ж/д услуг и т.д)	114 393,09	0,00
ИТОГО	59 856 210,86	30 462 268,80

Задолженность на 31 декабря 2024г. в сумме 30 462 268,80 рублей, образовалась за сырьё, материалы, услуги, полученные в июле-декабре 2024г. Основная часть задолженности – 19 200 000 рублей, погашена в январе-феврале 2025г.

4.1.2. В свою очередь, ООО «Хамая Грэвел» в адрес АО «Сахалиннеруд» оказаны услуги, в том числе:

Вид операции	Объем операций за 2024г., руб.	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024г.
Аренда экскаватора	4 723 200,00	1 344 000,00

Задолженность на 31 декабря 2024г. в сумме 1 344 000 рублей является текущей – за 4 квартал 2024г.

Сумма выручки от операций с АО «Сахалиннеруд» за 2024 год составила 4,6% от общего объема выручки.
Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

4.1.3. Должностные лица управленческого персонала ООО «Хамая Грэвел» являются работниками АО «Сахалиннеруд». Генеральный директор, главный бухгалтер, экономист состоят в штате АО «Сахалиннеруд», как работающие по основному месту работы, в ООО «Хамая Грэвел» - по совместительству.
Сумма выплат управленческому персоналу за 2024 год составила – 6 688 809 рублей

V. Финансовая деятельность

Основным видом деятельности организации является производство щебня, а также организация оказывает услуги машин и механизмов.

5.1. Структура продаж Общества представлена в таблице:

Период	Выручка от продажи готовой продукции		Выручка от оказания услуг		ИТОГО
	Сумма, тыс.руб.	%	Сумма, тыс.руб.	%	Сумма, тыс.руб.
2022	73 404	97,0	2 235	3,0	75 639
2023	97 461	96,4	3 686	3,6	101 147
2024	80 677	95,3	3 936	4,7	84 613

Выручка от продажи готовой продукции Общества за 2024 год составила 84 613 тыс.руб., что на 16,3% ниже уровня 2023 года, и на 11,9% выше - 2022 года. Снижение выручки не связано с негативными тенденциями в деятельности предприятия, а связано с колебаниями спроса на продукцию предприятия. Так в 2023 году было реализовано больше щебня (на 19 тыс.м3), тогда как песчано-щебеночной смеси и песка дробленого в 2024 году было отгружено на 6,5 тыс.м3 больше нежели в 2023 году.

5.2. По состоянию на 31.12.2024г. ООО «Хамая Грэвел» имеет дебиторскую задолженность покупателей в размере 44 019,8 тыс.руб. Основными дебиторами являются:

1. ООО «Анива Бетон» - 4 082,2 тыс.руб
2. ООО «БетонСтрой» - 3 235,0 тыс.руб.
3. ООО «Дальстройпрогресс» - 3 046,8тыс.руб.
4. ООО «ДВБЕТОН» - 5 852,9 тыс.руб.
5. ООО «ДВСТРОЙ» - 2 899,0 тыс.руб.
6. ООО «САХБА» - 19 833,2 тыс.руб.

5.3. По состоянию на 31.12.2024г. основные фонды (машины и оборудование) ООО «Хамая Грэвел» изношены на 34,6%

5.4. По состоянию на 31.12.2024г. ООО «Хамая Грэвел» не имеет задолженности перед бюджетом и просроченной задолженности по заработной плате перед сотрудниками предприятия. В течение 2024 года заработная плата выплачивалась своевременно.

VI. Информация о распределении прибыли организации

6.1. Общим годовым собранием участников (Протокол №26 от 29.03.2024г.) было решено распределить между участниками 2 000 000,00 рублей чистой прибыли, полученной за 2023 год.

6.2. В 2024 году задолженность перед Компанией «Кабусики Кайся Хамая Кэнсэцу», по невыплаченным дивидендам за 2023 год, составила 898 880 рублей. Причина невыплаты – отказ банка, проведение операций по переводу денежных средств в недружественную страну запрещен законодательством.

6.3. Чистая прибыль за 2024 год составила 5 072 415,47 рублей.

VII. Информация о событиях после отчётной даты

Существенных событий после отчетной даты по фактам хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

VIII. Непрерывность деятельности организации

Руководство оценивает способность организации и предполагает продолжать непрерывно свою деятельность. Организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев). Принцип непрерывности деятельности предполагает, что активы и обязательства отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

10 марта 2025г.

Генеральный директор Л.М.Гриненко

Главный бухгалтер Н.И.Шмакова