Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Акционерное общество "Дальреммаш"**	по ОКПО	00241465		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2724005141		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
680014, Хабаровский край, Хабаровск г, 60-летия Октября пр-кт, дом № 158

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	8
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	2 791
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	74 366	75 298	70 113
	в том числе: Недвижимость, сдаваемая в аренду		30 223	27 012	26 451
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.2	Прочие внеоборотные активы	1190	26 509	12 903	12 639
	Итого по разделу I	1100	100 874	88 201	85 551
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 900	3 719	5 412
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.2	Дебиторская задолженность	1230	16 596	23 971	3 760
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16 968	14 280	5 953
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	35 464	41 970	15 125
	БАЛАНС	1600	136 338	130 171	100 676

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	148	148	148
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	13 756	13 756	17 133
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 213	1 213	1 213
	Резервный капитал	1360	200	200	200
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	94 914	98 694	65 181
	Итого по разделу III	1300	110 231	114 011	83 875
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	3 674	3 416	3 076
	Итого по разделу IV	1400	3 674	3 416	3 076
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	21 690	11 025	12 010
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	742	1 719	1 715
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22 433	12 744	13 725
	БАЛАНС	1700	136 338	130 171	100 676

Руководитель _____ **Гилев Владимир Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

4 апреля 2025 г.

7

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Акционерное общество "Дальреммаш"**	по ОКПО	00241465		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2724005141		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
2.1	Выручка	2110	84 252	76 594
2.2	Себестоимость продаж	2120	(25 035)	(25 230)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	59 217	51 364
	Коммерческие расходы	2210	-	-
2.2	Управленческие расходы	2220	(57 002)	(46 555)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 215	4 809
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 203	112
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	9 716	32 357
	Прочие расходы	2350	(4 084)	(4 387)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 050	32 891
	Налог на прибыль	2410	(3 609)	(2 635)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 441	30 256

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 441	30 256
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Гилев Владимир Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

4 апреля 2025 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация **Акционерное общество "Дальреммаш"**	по ОКПО	00241465		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2724005141		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3100	148	-	18 346	200	65 181	83 875
За 2023 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	30 256	30 256
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	30 256	30 256
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(3 376)	-	(1 186)	(4 562)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(3 376)	X	-	(3 376)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 186)	(1 186)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3200	148	-	14 969	200	98 694	114 011
За 2024 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 442	6 442
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 442	6 442
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 966)	(2 966)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(2 966)	(2 966)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2024 г.	3300	148	-	14 969	200	94 914	110 231

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	Изменения капитала за 2023 г.		На 31 Декабря 2023 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Чистые активы	3600	110 232	114 011	83 875

Руководитель _____ Гилев Владимир Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

4 апреля 2025 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2024 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2024
Организация Акционерное общество "Дальреммаш"	по ОКПО	00241465		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2724005141		
Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	147 287	80 565
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 862	6 244
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	99 495	71 196
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	40 930	3 125
Платежи - всего	4120	(141 684)	(67 234)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(65 649)	(21 761)
в связи с оплатой труда работников	4122	(46 502)	(41 985)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 538)	(2 360)
прочие платежи	4129	(25 995)	(1 128)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 603	13 331
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	4 353
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	4 353
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(8 184)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(8 184)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(3 831)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2024 г.	За Январь - Декабрь 2023 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 916)	(1 165)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 916)	(1 165)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 916)	(1 165)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 687	8 335
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14 280	5 953
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	16 967	14 280
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(8)

Руководитель _____ **Гилев Владимир Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

4 апреля 2025 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год Акционерного общества «Дальреммаш»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Дальреммаш» (далее по тексту настоящих пояснений - Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы в настоящих пояснениях приведены в **тыс. руб.**

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную внешним пользователям бухгалтерскую отчетность, основания для ее составления отражены в разделе 9 настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения об Обществе

1.1 Сведения об Организации и виды деятельности.

Полное наименование экономического субъекта - Акционерное общество «Дальреммаш». Сокращенное наименование - АО «Дальреммаш».

Дата государственной регистрации Общества: 25 января 1993 года № 100
Постановление Главы Администрации Железнодорожного района г. Хабаровска.
Согласно свидетельству от 19.08.2002 г. серии 27 № 000635488 о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, выданное Инспекцией Министерства по налогам и сборам России по Железнодорожному району г. Хабаровска присвоен ОГРН 1022701280722.

Решением общего собрания акционеров от 24.06.2019 г. утвержден Устав Общества в новой редакции (запись в ЕГРЮЛ внесена 04.07.2019г.№ 219272431605).

Место нахождения Общества: 680014, Россия, Хабаровский край, г. Хабаровск, Проспект 60-летия Октября, дом 158.

Общество поставлено на учет в Инспекции МНС России по Железнодорожному району 19.08.2002, согласно свидетельству о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с законодательством Российской Федерации, по месту нахождения на территории Российской Федерации с присвоением ИНН 2724005141 / КПП 272401001

Акционерами Общества являются физические лица в количестве 238 человек.

Уставный капитал Общества составляет 148 302 (сто сорок восемь тысяч триста два) рубля, разделен на 148 302 (сто сорок восемь тысяч триста две) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Общество не имеет структурных подразделений.

Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду нежилой недвижимости, находящейся в собственности.

По состоянию на 31.12.2024 сдано в аренду:

(Таблица № 1)

	Площадь (кв.м) 2024 г.	Площадь (кв.м) 2023г	Первоначальна стоимость (тыс. руб.) 2024 г.	Накопленная амортизация (тыс. руб.) 2024 г.	Остаточная стоимость (тыс. руб.) 2024 г.
Здания	11394,37	12262.1	44878	16893	27985
Площадки	3223,36	3050.1	135		135

Оборудование			6961	4858	2103
Итого	14617.73	15312.2	51 974	21751	30223

По сравнению с прошлым периодом сдано в аренду площадей на 694. 47 кв.м меньше.

1.2 Численность работающих за отчетный период.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2024 г. составила 34 человек и распределяется по отделам и службам:

(Таблица № 2)

Наименование отдела	Численность (человек)
Управление	3
Транспортная группа	2
Юридический отдел	4
Отдел проектирования и продаж	6
Энерго-механический отдел	9
Отдел аренды и эксплуатации зданий	6
Автомоечный комплекс	2
Отдел бухгалтерии	2
Итого	**34**

1.3 Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - Генеральным директором Гилевым В.Н.

Согласно протоколу № 41 от 18.06.2024 г. годового собрания акционеров Общества были избраны члены Совета директоров в составе:

Воронцова Т.А.
Гавриленко Е.В.
Гилев В.Н.
Го А.Н.
Тележенко А.А.

2. Информация о финансовом положении организации

2.1 Расшифровка доходов от обычных видов деятельности (строка 2110 ОФР)

(Таблица № 3)

Наименование	за 2024 г.	за 2023 г.
Сдача недвижимости в аренду	76480	71576
Услуги Автомоечного комплекса	7772	5018
Итого	84252	76594

2.2. Расшифровка затрат по обычным видам деятельности

(Таблица № 4)

Наименование показателя	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	4158	3985
Расходы на оплату труда	31411	29390
Отчисления на социальные нужды	5717	5492
Амортизация	5821	8150
Прочие затраты	34930	24768
Итого по элементам расходы по обычным видам деятельности	82037	71785

В Таблице № 4 расшифрованы по элементам затраты, отраженные в отчете о финансовых результатах по

строкам 2120, 2220.

2.3 Данные о базовой прибыли на акцию.

Базовая прибыль на акцию, которая отражает часть прибыли отчетного периода, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций составляет 43 руб. 43 коп.

2.4 Финансовый результат, полученный от обычных видов деятельности (строка 2200 ОФР)

(Таблица № 5)

Вид деятельности	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Сдача недвижимости в аренду	+4904	+7897	+4512
Услуги Автомоечного комплекса	+2754	-3088	+11

По сравнению с прошлым периодом показатели прибыли от сдачи в аренду недвижимости увеличились за счет увеличения стоимости арендной платы за аренду помещений, по услугам «Автомойки» показатели прибыли увеличились за счет увеличения количества пользователей.

2.5. Расходы на энергоносители:

(Таблица № 6)

Виды		**2024 г.**		**2023 г.**		
	Кол-во	**Цена (руб. коп.)**	**Сумма (тыс. руб.)**	**Кол-во**	**Цена (руб. коп.)**	**Сумма (тыс. руб.)**
Э/энергия, Квт	163189	6,15	1004	156498	5,57	872
Т/энергия, Гкал	884	2193,04	1939	1304	2288	2985

Расходы на энергоносители в 2024 г. существенно не повлияли на финансовый результат по сравнению с прошлым периодом.

2.6 Средняя заработная плата в организации в 2024 г. составила 98,36 тыс. руб., в регионе – 72,1 тыс. руб.

2.7 По итогам рассмотрения в 2024 году годовой отчетности за 2023 г., общим годовым собранием акционеров было принято решение о распределении чистой прибыли по следующим направлениям:

- фонд инвестирования;
- фонд потребления
- фонд социальной сферы
- вознаграждение и компенсация расходов членам совета директоров;
- вознаграждение и компенсация расходов членам ревизионной комиссии;
- выплата дивидендов.

2.8 Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, об учетной политике и ее изменении

Бухгалтерская отчетность Общества за отчетный год сформирована, исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности и концепции общего назначения.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2024 год существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета допущено не было.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена из допущения непрерывности деятельности.

На начало и конец отчетного периода, а также в течение отчетного периода не имелось:

- чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности;
- прекращения операций;
- государственной помощи.

Особенности отражения отдельных операций и показателей в бухгалтерском учете и в

бухгалтерской отчетности:

1) В бухгалтерском учете Общества не применяются ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» и ПБУ 18/02 «Налог на прибыль».

2) В бухгалтерском балансе:

-по строке 1210 «Запасы» отражена сумма материалов и готовой продукции за минусом оценочного обязательства - резерва под снижение стоимости материальных ценностей;

- по строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность за минусом оценочного обязательства - резерва по сомнительным долгам.

3) В отчете о финансовых результатах свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида;
- прочие доходы и расходы, связанные с реализацией товарно-материальных ценностей и готовой продукции.

Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета и основные элементы учетной политики за отчетный год:

Учетная политика утверждена приказом № 67-П от 30.12.2022 г.:

- по бухгалтерскому учету на 2024 г.
- по налоговому учету на 2024 г.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется ООО «Ваш Кипинг», которое несет ответственность по договору на оказание бухгалтерских услуг от 20.09.2024г. № 2009/2024/86.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением бухгалтерской программы 1 С Предприятие 8.3

Основные элементы:

- к основным средствам относятся активы, стоимостью более 100 тыс. руб.;
- начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом;
- переоценка основных средств не производится;
- производственные запасы (в том числе готовая продукция) оцениваются по фактической себестоимости приобретения; затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются;
- ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов; единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер;
- при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.;
- расходы вспомогательных производств и общепроизводственные расходы распределяются пропорционально прямым расходам между подразделениями и списываются на счет 20 «Основное производство»;
- управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в дебет счета 90.8 «Продажи»;
- Затраты на текущий и капитальный ремонт списываются за счет Фонда инвестирования согласно Сметы, утвержденной годовым собранием акционеров;
- Расходы Автомоечного комплекса отражаются на счете 23 «Вспомогательные производства». В конце месяца счет 23 закрывается на счет 20 «Основное производство», субсчет «Расходы по Автомойке»;
- выручка от реализации отражается в бухгалтерском учете в отношении доходов от сдачи в аренду нежилых помещений и по Автомоечному комплексу - ежемесячно;
- существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится боле, чем на 5%. Существенным для раскрытия в бухгалтерской

отчетности является показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 5%.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

3.Сведения об отдельных активах и обязательствах

3.1Наличие и движение основных средств (строка баланса 1150 «Основные средства»)

(Таблица № 7)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

			На начало года				Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
Наименование показателя	Код	Период	первонач-альная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первонач-альная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесценения	Первонач-альная стоимость	Накопленная амортизация	первонач-альная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	142 618	(67 320)	8 210	-	-	(9 143)	-	-	-	150 828	(76 463)
	5210	за 2023г.	141 559	(71 447)	7 558	(7 107)	6 677	(10 991)	-	-	-	142 618	(67 320)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2024г.	10 616	(5 402)	-	-	-	(1 340)	-	-	-	10 616	(6 741)
	5211	за 2023г.	10 664	(6 618)	-	(48)	48	(713)	-	-	-	10 616	(5 402)
Сооружения	5202	за 2024г.	18 905	(11 931)	-	-	-	(1 839)	-	-	-	18 905	(13 770)
	5212	за 2023г.	19 008	(12 091)	379	(482)	482	(1 727)	-	-	-	18 905	(11 931)
Здания	5203	за 2024г.	83 736	(35 656)	8 021	-	-	(3 261)	-	-	-	91 756	(38 917)
	5213	за 2023г.	79 826	(33 378)	5 565	(1 655)	1 310	(5 347)	-	-	-	83 736	(35 656)
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	287	(32)	190	-	-	(76)	-	-	-	477	(108)
	5214	за 2023г.	796	(701)	287	(796)	796	(127)	-	-	-	287	(32)
Другие виды основных средств	5205	за 2024г.	3 114	(2 105)	-	-	-	(426)	-	-	-	3 114	(2 531)
	5215	за 2023г.	3 542	(3 084)	328	(1 365)	1 365	(1 016)	-	-	-	3 114	(2 105)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2024г.	23 914	(12 195)	-	-	-	(2 200)	-	-	-	23 914	(14 395)
	5216	за 2023г.	25 590	(15 575)	998	(2 675)	2 675	(2 061)	-	-	-	23 914	(12 195)
Земельные участки	5207	за 2024г.	2 047	-	-	-	-	-	-	-	-	2 047	-
	5217	за 2023г.	2 133	-	-	(86)	-	-	-	-	-	2 047	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

По строке баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2024 г.

отражены незавершенные капитальные вложения в сумме 26 509 тыс. руб., связанные со строительством объектов основных средств реконструкцией и кап.ремонтом:

Капитальный ремонт ГО корпус 10 Литер А – 565 тыс. руб.

Капитальный ремонт Корпус 2 Литер Д- 4550 тыс. руб.

Производственная площадка, примыкающая к Корпусу 5 Литер В – 257 тыс. руб.

Реконструкция Корпуса 12 литер З – 972 тыс. руб.

Реконструкция Корпуса 16 литер К – 352 тыс. руб.

Реконструкция теплотрассы от Корпус 4 лит. Б до Корпус 10 лит. А – 169 тыс. руб.

Реконструкция теплотрассы от Корпус 6 лит. П до Корпус 16 лит. К – 132 тыс. руб.

Складское сооружение 14 * 24 м – 3046 тыс. руб.

Складское сооружение 18 * 24 м- 298 тыс. руб.

Организацией в 2024г приобретено оборудование к установке (КПТ) для реконструкции объектов энергосбережения стоимостью – 16 166 тыс. руб.

(Таблица № 8)

с.5

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.	12 903	21 816	-	(8 210)	26 509
	5250	за 2023г.	12 639	8 185	(363)	(7 558)	12 903
в том числе: Трансформатор ТМГ-1000/10-УХЛ1, 6/0,4 кВ. (Д/Ун-11) ОАО "МЭТЗ"	5241	за 2024г.	-	2 081	-	-	2 081
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплектная трансформаторная подстанция из оцинкованного металла 2КТПН-ККВ-1000/6/0,4кВ У1	5242	за 2024г.	-	5 346	-	-	5 346
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер кассетный Haier AB362ACEAA (08236)	5243	за 2024г.	-	190	-	(190)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Трансформатор ТМГ11-400/10-УХЛ1, 6/0,4 кВ (Д/Ун-11) ОАО "МЭТЗ"	5244	за 2024г.	-	1 096	-	-	1 096
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплектная трансформаторная подстанция из оцинкованного металла 2КТПН-ККВ-400/6/0,4кВ У1	5245	за 2024г.	-	7 643	-	-	7 643
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Капитальный ремонт ГО корпус 10 Литер А	5246	за 2024г.	566	-	-	-	566
	5256	за 2023г.	2	563	-	-	566
Капитальный ремонт Корпус 2 Литер Д	5247	за 2024г.	4 533	18	-	-	4 550
	5257	за 2023г.	4 221	312	-	-	4 533
Реконструкция теплотрассы от Корпус 4 лит. Б до Корпус 10 лит. А	5248	за 2024г.	-	170	-	-	170
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Реконструкция Корпуса 16 литер К	5249	за 2024г.	352	-	-	-	352
	5259	за 2023г.	-	352	-	-	352
Складское сооружение 14 * 24 м		за 2024г.	3 046	-	-	-	3 046
		за 2023г.	3 046	-	-	-	3 046
Складское сооружение 18 * 24 м		за 2024г.	4 149	4 170	-	(8 021)	298
		за 2023г.	2 448	1 701	-	-	4 149
Реконструкция теплотрассы от Корпус 6 лит. П до Корпус 16 лит. К		за 2024г.	-	132	-	-	132
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Производственная площадка, примыкающая к Корпусу 5 Литер В		за 2024г.	258	-	-	-	258
		за 2023г.	-	258	-	-	258
Реконструкция Корпуса 12 литер З		за 2024г.	-	972	-	-	972
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Пресс листогиб. гидровлич. с поворотной балкой, с ЧПУ		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	30	968	-	(998)	-
Система автоматич.охран. пож. сигнализ.здания (Корпус № 2 ЛитерД) 27:23:0040945:72		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	328	-	(328)	-
МФУ Sharp BP20M22EU		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	129	-	(129)	-
Кондиционер кассетный Haier AB362ACEAA		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	158	-	(158)	-
Реконструкция дороги у пом. 27:23:0040945:233		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	13	-	13	-	-
Реконструкция ЛЭП 6 кВт Ф 26 и Ф 27		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	230	-	-	(230)	-
Капитальный ремонт корпус 8 Литер Ж		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	350	-	350	-	-
Реконстр. теплотрассы от Литер Т до Домино-Капитал.		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	149	-	(149)	-
Складское сооружение 10 * 18 м		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	2 298	3 267	-	(5 565)	-

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		1 377
в том числе: Линия электропередач 6 кВ фидер 26 фидер 27	5261		230
Капремонт станка-листогиба гидравл.	5262		-
Пресс-листогиб с ЧПУ	5263		998
Теплотрасса от Литера Т	5264		149
Складское сборно-разборное сооружение, сооружение №5, Корпус № 28	5265	8 021	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-

4.1. Наличие и движение запасов (строка баланса 1210 «Запасы»)

(Таблица № 9)

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.	4 481	(761)	3 720	33 359	(34 564)	(615)	-	X	3 276	(1 376)	1 900
	5420	за 2023г.	11 111	(5 699)	5 412	31 359	(37 989)	4 938	-	X	4 481	(761)	3 720
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	3 742	(761)	2 981	8 221	(9 365)	(615)	-	3 410	2 598	(1 376)	1 222
	5421	за 2023г.	5 261	(821)	4 440	5 929	(7 449)	60	-	2 770	3 742	(761)	2 981
Готовая продукция	5402	за 2024г.	739	-	739	51	(113)	-	-	-	677	-	677
	5422	за 2023г.	5 850	(4 878)	972	196	(5 307)	4 878	-	-	739	-	739
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	25 086	(25 086)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	25 233	(25 233)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2024 г. запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

В отчетном периоде создан резерв в сумме 616 тыс.руб.
По состоянию на 31.12.2024 г. резерв:
- под снижение стоимости материалов – 1 376 тыс. руб.;

4.2. Наличие и движение дебиторской задолженности (строка баланса 1230 «Дебиторская задолженность»)

(Таблица № 10)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко срочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
			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				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	24 028	(56)	16 373	-	(23 856)	(22)	-	-	53	71	16 648	(53)
	5530	за 2023г.	3 943	(183)	23 691	100	(3 621)	(79)	(155)	-	-	1	24 028	(56)
в том числе: Расчеты	55	за	23	(31)	3 517	-	(23	-	-	-	-	-	3 545	(28)

с покупателями и заказчиками	11	2024г.	267				239)							
	5531	за 2023г.	1 643	(183)	23 091	100	(1 557)	(11)	(155)	-	-	-	23 267	(31)
Авансы выданные	5512	за 2024г.	101	(25)	9 138	-	(35)	-	-	-	-	-	9 205	(25)
	5532	за 2023г.	1 364	-	67	-	(1 330)	-	-	-	-	-	101	(25)
Прочая	5513	за 2024г.	660	-	3 718	-	(582)	(22)	-	-	53	71	3 898	-
	5533	за 2023г.	929	-	533	-	(735)	(68)	-	-	-	1	660	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	24 028	(56)	16 373	-	(23 856)	(22)	-	X	53	71	16 648	(53)
	5520	за 2023г.	3 936	(183)	23 691	100	(3 621)	(79)	(155)	X	-	1	24 028	(56)

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	53	-	56	-	183	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	53	-	56	-	183	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2024 г. создан резерв по просроченной задолженности свыше 90 дн.

4.3. Строка баланса 1340 «Переоценка внеоборотных активов»:

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» отражено изменение размера добавочного капитала, связанное со списанием сумм дооценки выбывающих объектов основных средств.

4.4. Наличие и движение кредиторской задолженности (строка баланса 1520 «Кредиторская задолженность»)

(Таблица № 11)

				Изменения за период				
				поступление	выбыло			

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
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.	3 416	1 167	-	(910)	-	-	-	-	3 674
	5574	за 2023г.	3 076	1 190	-	(850)	-	-	-	-	3 416
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	11 025	17 498	-	(6 957)	-	-	53	71	21 690
	5580	за 2023г.	12 010	8 456	-	(9 379)	(55)	-	-	1	11 025
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 310	9 813	-	(1 199)	-	-	-	-	10 925
	5581	за 2023г.	3 177	1 458	-	(2 298)	(26)	-	-	-	2 310
авансы полученные	5562	за 2024г.	5 876	6 616	-	(5 386)	-	-	-	-	7 105
	5582	за 2023г.	5 916	5 727	-	(5 739)	(29)	-	-	-	5 876
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 926	157	-	(76)	-	-	-	-	2 008
	5583	за 2023г.	1 639	1 038	-	(751)	-	-	-	-	1 926
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	914	911	-	(296)	-	-	53	71	1 653
	5586	за 2023г.	1 270	233	-	(591)	-	-	-	1	914
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	11 025	17 498	-	(6 957)	-	X	53	71	21 690
	5570	за 2023г.	12 002	8 456	-	(9 379)	(55)	X	-	1	11 025

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.5. Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)

(Таблица № 12)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 719	3 264	(4 241)	-	742

4.6 В текущем отчетном периоде использованы фонды на общую сумму 10 097 тыс. руб., в том числе:
на выплаты дивидендов – 2 916 тыс. руб.;
на выплаты вознаграждения членам совета директоров - 1 362 тыс. руб., вознаграждение и компенсация расходов ревизору 36 тыс. руб.;
фонд инвестирования – 860 тыс. руб., на расходы социальной сферы из фондов потребления и социальной сферы 4 923 тыс. руб.

5. Информация о связанных сторонах

5.1. В текущем отчетном периоде имели место следующие операции со связанными сторонами (аффилированными лицами):

Сведения об акционерах эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения об акционерах таких лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций:

(Таблица № 13)

Полное / сокращенное фирменное наименование акционера	Тип зарегистрированного лица	Место нахождения	Доля в уставном капитале АО "Дальреммаш"	Доля обыкновенных акций АО "Дальреммаш"
Гилев Владимир Николаевич	Владелец	г. Хабаровск	60 %	60 %
Гилева Дарья Андреевна	Владелец	г. Хабаровск	12,3 %	12,3 %
Гилева Полина Андреевна	Владелец	г. Находка	12,3%	12,3%
Шмурыгина Ольга Геннадьевна	Владелец	г. Хабаровск	12,3%	12,3%

Бенефициарным владельцем является Гилев Владимир Николаевич; Гражданство: Россия

В течение 2024 г. совершались сделки с заинтересованностью между АО «Дальреммаш» и ООО «Каприкон».

5.2. Заинтересованные лица АО «Дальреммаш»:

Гилев В.Н. - Генеральный директор, член Совета Директоров, участник ООО «Каприкон», 100% доля в уставном капитале;

Предмет и иные существенные условия с ООО «Каприкон»: изготовление продукции по

агентскому договору № 49 от 02.04.2012 г., выполнение строительных работ и пр. услуги

Предмет сделки: сдача в аренду производственных, офисных, складских помещений, оборудования (арендодатель - АО «Дальреммаш»).

Предельная сумма сделок: 10 000 000 рублей в год. (Протокол заседания Совета директоров № 17 от 31.12.2019 г.)

(Таблица № 13)

	(тыс. руб.)
Задолженность ООО «Каприкон» в пользу АО «Дальреммаш» на 01.01.2024 г.	**+667**
Реализованы материалы, оказаны услуги для ООО «Каприкон»	+369
Перечислены денежные средства в пользу ООО "Каприкон"	+18968
Предоставлены в аренду помещения для ООО "Каприкон"	+1469
Взаимозачеты за вып. работы и оказанные услуги ООО «Каприкон»	*+10911*
Поступление денежных ср-в от ООО «Каприкон»	*-117*
Оказаны услуги, выполнены работы для АО «Дальреммаш»	*-355*
По агентскому договору	
Начислено агентское вознаграждение в пользу АО «Дальреммаш»	+2100
Взаимозачеты с ООО «Каприкон» в счет погашения долга	*-1405*
Поступление гот.продукции от ООО «Каприкон»	*-31255*
Задолженность ООО «Каприкон» в пользу АО «Дальреммаш» на 31.12.2024 г.	**+1352**

При проведении сделок применялись рыночные цены.

Оснований для создания резервов по сомнительным долгам в части расчетов со связанными сторонами не имеется. В отчетном периоде отсутствовали факты списания дебиторской или кредиторской задолженности по расчетам со связанными лицами.

5.3. Размер вознаграждений основного управленческого персонала

(Таблица № 14)

№ №	Наименование показателя	**Итого**
	Краткосрочные вознаграждения	**11 605**
1	Оплата труда	10 571
2	Выплаты при уходе в отпуск	1034
3	Оплата лечения, медицинского обслуживания	898
4	Иные платежи и вознаграждения	15
5	Начислены страховые взносы	2 128
	Долгосрочные вознаграждения	**3296**
6	Дивиденды	2534
7	Иные долгосрочные платежи и вознаграждения	762
	ВСЕГО	**14 901**

6. Информация о событиях после отчетной даты.

Продолжающийся украинский кризис оказывает значительное и всестороннее влияние на российскую экономику, создавая сложные условия для ведения бизнеса. В связи с этим точное и исчерпывающее определение влияния этих событий и их последствий на финансовое положение и результаты деятельности предприятия невозможно. Влияние может проявиться как в краткосрочной, так и в долгосрочной перспективе, затрагивая различные аспекты деятельности. Предприятие продолжает внимательно отслеживать ситуацию и принимает меры для минимизации потенциальных негативных последствий.

7. Сведения о допущении непрерывности деятельности

Учетная политика Общества на 2024 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности.

Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях.

В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и

обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты

8. Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату в которых Общество выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды (условные факты хозяйственной деятельности)

По состоянию на отчетную дату у Общества не завершено одно судебное дело № 2-4071/2024 рассмотренное Железнодорожным районным судом г. Хабаровска по иску Прокурора Железнодорожного района г. Хабаровска о признании незаконными бездействия АО «Дальреммаш» по надлежащему состоянию защитного сооружения гражданской обороны и возложить на предприятие обязанность по его восстановлению, в соответствие с требованиями федерального законодательства, в течение 1 (одного) года с момента вступления решения суда в законную силу. 26 декабря 2024 года по данному делу было вынесено решение об отказе прокурору Железнодорожного района г. Хабаровска в исковых требования. Однако, прокурором Железнодорожного района г. Хабаровска была подана апелляционная жалоба.

9. Иная существенная информация, подлежащая раскрытию

В отчетном периоде установлена ошибочная квалификация активов в бухгалтерском балансе на 31.12.2024г., связанная с переквалификацией финансовых вложений в денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя бухгалтерского баланса на 31.12.2024г. графа «на 31.12.2024г.»	Код строки	До корректировки (тыс. руб.)	Корректировка (тыс. руб.)	После корректировки (тыс. руб.)
Финансовые вложения	1240	12000	-12000	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	44968	12000	16968

. В отчетном периоде установлена ошибочная квалификация денежных потоков в отчете о движении денежных средств за 2024 г., связанная с некорректной настройкой программного обеспечения «1С: Предприятие 8.3» и переквалификацией финансовых вложений в денежные средства и денежные эквиваленты.

Установленное искажение информации о состоянии активов и пассивов, отраженной в бухгалтерском балансе на 31.12.2024 г. не оказало существенного влияния на искажение валюты баланса и финансового результата.

Генеральный директор АО «Дальреммаш» **Гилев В. Н.**

04 апреля 2025 г.