Общему собранию акционеров
Акционерного общества
«Дальреммаш»

Заключение
Ревизионной комиссии
по результатам проверки годового отчета
Акционерного общества «Дальреммаш»
за 2025 год.

ХАБАРОВСК
2026

ОГЛАВЛЕНИЕ

стр.

1. Вводная часть 3
2. Аналитическая часть 3 - 6
3. Итоговая часть 6

Заключение Ревизионной комиссии по результатам проверки годового отчета Акционерного общества «Дальреммаш» за 2025 год (далее Заключение).

1. Вводная часть

1. Информация о Ревизионной комиссии

1.1. Персональный состав членов Ревизионной комиссии:
Кузнецова Ольга Владимировна, Письменная Нина Александровна.

1.2. Дата и порядок утверждения ее состава:
Решение годового Общего собрания акционеров Акционерного общества «Дальреммаш», состоявшегося 10 июня 2025 года (Протокол № 42 от 17.06.2025).

1.3. Нормативные основания ее деятельности:

- статья 85 Федерального закона от 26.12.1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».
- Положение Центрального Банка Российской Федерации от 27.03. 2020 года № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».
- Положение Центрального Банка России от 16.11.2018г. № 660-П «Об общих собраниях акционеров».
- Устав Акционерного общества «Дальреммаш» в редакции, утвержденной Общим собранием акционеров Общества (протокол от 24 июня 2019 года № 36).
- Положение о Ревизионной комиссии Акционерного общества «Дальреммаш», утвержденное Общим собранием акционеров Общества (протокол от 24 июня 2019 года № 36).

1.4. Объект проверки:
годовой отчет Акционерного общества «Дальреммаш» за 2025 год.

1.5. Цель проверки:
установление достоверности раскрытия информации в годовом отчете Акционерного общества «Дальреммаш» за 2025 год, его соответствие действующему законодательству и внутренним документам Общества.

1.6. Проверяемый период:
с 01 января по 31 декабря 2025 года.

1.7. Дата формирования Заключения Ревизионной комиссии:
14 апреля 2026 года

2. Аналитическая часть
Проверка годового отчета акционерного общества «Дальреммаш» за 2025 год (далее Отчет):

2.1. Сведения об Обществе.

Все сведения об Обществе достоверны, указаны на основании соответствующих юридических документов.

В этом же разделе раскрыты сведения об аудиторе Общества: ООО «Аудит-Центр» и сведения о реестродержателе Общества: ООО «Реестр-РН», а также об адресах страниц в сети Интернет для использования раскрытия информации, подлежащей обязательной публикации в соответствии с законодательством.

2.2. Сведения о положении Общества в отрасли.

В Отчёте за 2025 год отражена история создания и развития Общества, правопреемство с момента образования в 1945 году, а также изменение наименований и организационно правовой формы вплоть до акционерного общества.

Отмечено, что Общество занимает устойчивое положение на рынке аренды нежилой недвижимости региона и продолжает деятельность по сдаче в аренду имущества и оказанию сопутствующих услуг, включая автомоечный комплекс и проектирование оборудования.

Информация раскрыта полностью.

2.3. Приоритетные направления деятельности Общества.

В разделе годового отчета Общества за 2025 год корректно раскрыты приоритетные направления деятельности, утверждённые решением Совета директоров Общества 20 декабря 2024 (протокол от 20.12.2024 № 20) приняты решения:

1. О приоритетных направлениях деятельности на 2025 год:
- сдача в найм (аренду) зданий, помещений, машин и оборудования;
- проектирование и разработка машин и оборудования для обработки пищевых продуктов и для других видов экономической деятельности;
- оказание услуг по агентским договорам;
- мойка автомобилей в автомоечном комплексе.

2. Продлить приостановку деятельности Общества по производству машин и оборудования по 31 декабря 2025 года.

3. В целях увеличения доходов от сдачи в найм имущества продолжить строительство некапитальных складских сооружений с привлечением подрядных организаций и хозяйственным способом.

2.4. Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям его деятельности.

В разделе представлены сведения о работе Совета директоров за 2025 год: проведено 13 очных заседаний, рассмотрено 28 вопросов, что подтверждается протоколами заседаний.

Таблица основных финансово экономических показателей включает данные за 2023–2025 годы (выручка, валовая прибыль, прибыль от продаж, прибыль до налогообложения, налог на доход, чистая прибыль (убыток), краткосрочные обязательства, денежные средства, внеоборотные и оборотные активы, капитал и резервы).

Сопоставление показателей, приведённых в годовом отчёте (в тысячах рублей), с бухгалтерской (финансовой) отчётностью за 2025 год показывает их совпадение по следующим ключевым позициям: выручка 92 487 тыс. руб., валовая прибыль 65 385 тыс. руб., чистый убыток за 2025 год (1 255 тыс. руб.), капитал и резервы на 31.12.2025 – 103 652 тыс. руб.

В отчёте корректно раскрыто, что:

- выручка от продажи товаров, работ, услуг в 2025 году увеличилась по сравнению с 2024 годом на 8 235 тыс. руб. (с 84 252 тыс. руб. до 92 487 тыс. руб.), или на 9,8%;
- основными источниками роста выручки являются увеличение площадей, сдаваемых в аренду, и рост объёма услуг автомоечного комплекса и услуг по агентским договорам;
- по итогам 2025 года Общество получило чистый убыток в размере 1 255 тыс. руб. по сравнению с чистой прибылью 6 441 тыс. руб. за 2024 год.

Показатели использования прибыли за 2024 год, отражённые в таблице «Использование прибыли» (распределение по фондам, дивиденды, вознаграждения органам управления и контроля), соответствуют решениям годового Общего собрания акционеров от 10.06.2025 (Протокол № 42 от 17.06.2025) и данным бухгалтерского учёта.

Размер фактического использования прибыли в 2025 году не превышал сумм, утверждённых решением Общего собрания акционеров о распределении прибыли за 2024 год, а также остатков нераспределённой прибыли прошлых лет, при этом остатки средств по фондам на 31.12.2025 (включая фонд социальной сферы и фонд инвестирования) в отчёте раскрыты в соответствии с данными учёта.

В годовом отчёте корректно раскрыта динамика чистых активов Общества за 2023–2025 годы: 114 011 тыс. руб. на 31.12.2023, 110 231 тыс. руб. на 31.12.2024 и 103 652 тыс. руб. на 31.12.2025. Показатели «чистые активы», «чистые активы на 1 акцию», отношение чистых активов

к уставному капиталу и к сумме уставного и резервного капитала совпадают с расчётами по данным бухгалтерской отчётности и подтверждают, что стоимость чистых активов существенно превышает размер уставного капитала.

Информация раскрыта полностью.

2.**5. Перспективы развития Общества**

В данном разделе перспективы развития Общества раскрыты подробно с указанием конкретных направлений. Изложены мероприятия по улучшению качества сдаваемых в аренду объектов.

2.6. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

В данном разделе раскрыты виды рисков, которые могут существенно повлиять в текущей деятельности Общества, а также описаны риски, которые могут стать материально существенными в будущем.

2.7. Органы управления и контроля Общества.

В данном разделе раскрыты сведения об органах управления: Общее собрание акционеров, Совет директоров, единоличный исполнительный орган (Генеральный директор), а также о Ревизионной комиссии, сведения о составе Совета директоров Общества в отчетном периоде.

Информация раскрыта полностью.

2.8. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества

В Отчете представлена информация о дивидендах Общества за 2022, 2023 и 2024 годы. Размер объявленных дивидендов на 1 акцию (в 2022г. - 8 руб., в 2023г. - 20 руб., в 2024г. - 10 руб.) Указан общий размер объявленных и выплаченных дивидендов, срок для выплаты дивидендов; форма выплаты дивидендов; причина невыплаты дивидендов отдельным акционерам.

Сроки и порядок выплаты дивидендов соблюдены. До сведения акционеров доведена информация о причинах невыплаты дивидендов отдельным акционерам.

Причиной невыплаты объявленных дивидендов является возврат почтовых переводов в связи с неявкой акционеров для получения дивидендов в отделения почты России, возврат банковских переводов в связи с некорректными реквизитами банковских счетов.

Информация раскрыта полностью

2.9. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых крупными сделками, а также сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок

Общество не совершало в 2025 году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками.

2.10. Перечень совершенных Обществом в отчетном году сделок, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

Совершенные Обществом в отчетном году сделки, признаваемые сделками, в отношении которых имеется заинтересованность, описаны полностью с раскрытием информации о заинтересованных лицах.

Раскрыта информация об одобрении Советом директоров Общества сделок, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

Раскрыта информация по суммам сделок с заинтересованностью, совершенных и отраженных в бухгалтерском учете и годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год.

2.11. Сведения (Отчет) о соблюдении Обществом принципов рекомендаций кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.

В разделе отмечено стремление Общества следовать основным принципам корпоративного управления, которые рекомендованы к применению акционерными обществами Письмом Банка России от 10.04.2014 года № 06-52/2463 «О Кодексе корпоративного управления».

Органы управления осуществляют свои функции, в основном следуя принципам, рекомендованным в Кодексе корпоративного управления, основным из которых является строгая защита прав акционеров.

Общество на странице в сети Интернет раскрывает информацию в соответствии с Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

Кроме того, сведения об Обществе внесены в Единый федеральный реестр сведений о фактах деятельности юридических лиц (ЕФРСФДЮЛ), размещенный в Интернете в соответствии с законодательством Российской Федерации (п. п. 1, 2, подп. «о» п. 7 ст. 7.1 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей»).

12. Иная информация, предусмотренная Уставом Общества или иными внутренними документами Общества.

Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет о деятельности Общества, Уставом Общества или иным внутренними документами Общества не предусмотрена.

3. Итоговая часть

По мнению Ревизионной комиссии Общества данные, содержащиеся в годовом отчете Акционерного общества «Дальреммаш» за 2025 год достоверны.

Фактов нарушения законодательства, а также нормативных актов при осуществлении Обществом финансово-хозяйственной деятельности, не установлено.

Ревизионная комиссия:

_____ О.В. Кузнецова

_____ Н.А. Письменная