

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
ООО «Дальвнешаудит»**

**Аудлируемое лицо:
Акционерное общество «Дальреммаш»
(АО «Дальреммаш»)**

**Проверяемый период:
с 01 января 2019г. по 31 декабря 2019г.**

**Хабаровск
2020**

АО «ДАЛЬРЕММАШ»
Вход. № <u>154</u>
* <u>06</u> * <u>04</u> 20 <u>до</u> г.
г. Хабаровск

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
акционерного общества
«Дальреммаш»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Дальреммаш» (сокращенное наименование: АО «Дальреммаш», ОГРН 1022701280722, место нахождения: Российская Федерация, г. Хабаровск, Проспект 60-летия Октября, 158), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с концепцией общего назначения, отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Дальреммаш» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Дальреммаш» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов совета директоров АО «Дальреммаш» за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство АО «Дальреммаш» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Дальреммаш» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к

непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Дальреммаш».

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Дальреммаш»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Дальреммаш», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Дальреммаш» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Дальреммаш» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

М.С.

является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Дальреммаш» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров АО «Дальреммаш», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
(Квалификационный аттестат аудитора
№ K003800 от 07.05.2003 на право осуществления
аудиторской деятельности на неограниченный срок.
Член СРО ААС, ОРНЗ в реестре 22006056723)

Г. В. Коровина

Г. В. Коровина

Сведения об аудиторе

Наименование	ООО «Дальвнешаудит»
Место нахождения	Российская Федерация, г. Хабаровск, ул. Лермонтова, д. 3, офис 213
Основной государственный регистрационный номер	1032700299620
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор	Саморегулируемая организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ)	12006081437

«25» марта 2020 года

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Г. В. Коровина

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация	Акционерное общество "Дальреммаш"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКПО	00241465		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	2724005141		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	68.20.2		
Местонахождение (адрес)	680014, Хабаровский край, Хабаровск г, 60-летия Октября пр-кт, д. № 158	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН **2721069411**

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/ОГРНИП **1032700299620**

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	76	107	126
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	77 305	74 215	61 989
	в том числе:				
			-	-	-
			-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	-	156
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	1 954	20	15 560
	в том числе:				
			-	-	-
			-	-	-
	Итого по разделу I	1100	79 335	74 342	77 831
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	11 607	13 009	18 685
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	3 819	4 767	4 686
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	1 917
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 329	4 029	226
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	17 755	21 805	25 514
	БАЛАНС	1600	97 090	96 147	103 345

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	148	148	1
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	
	Переоценка внеоборотных активов	1340	17 624	17 981	17 9
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 213	1 213	1 2
	Резервный капитал	1360	200	200	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	64 573	65 496	71 5
	Итого по разделу III	1300	83 758	85 038	91
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	
	Оценочные обязательства	1430	-	-	
5.3	Прочие обязательства	1450	2 420	1 743	
	Итого по разделу IV	1400	2 420	1 743	
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	-	-	1
5.3	Кредиторская задолженность	1520	9 206	8 210	10
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	
	в том числе:		-	-	
			-	-	
7	Оценочные обязательства	1540	1 706	1 156	
	Прочие обязательства	1550	-	-	
	Итого по разделу V	1500	10 912	9 366	12
	БАЛАНС	1700	97 090	96 147	103

Руководитель

(подпись)

Гилев Владимир
Николаевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Отчет о финансовых результатах

за 2019 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2019

00241465

2724005141

68.20.2

12267

16

384

Организация **Акционерное общество "Дальреммаш"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	54 111	49 982
6	Себестоимость продаж	2120	(11 732)	(10 900)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	42 379	39 082
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(39 030)	(33 252)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 349	5 830
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	158	122
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	6 396	8 585
	Прочие расходы	2350	(3 771)	(6 723)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 132	7 814
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(1 939)	(1 717)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 193	6 097

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Г.В. Коровина

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 193	6 097
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Гилев Владимир
Николаевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.*М.С.*

Отчет об изменениях капитала за 2019 г.

Форма по ОКУД		
0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12 2019
по ОКПО	00241465	
ИНН	2724005141	
по ОКВЭД 2	68.20.2	
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Организация Акционерное общество "Дальреммаш"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 Непубличные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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 2017 г.	3100	148	-	19 194	200	71 588	91 130
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 112	6 112
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6 097	6 097
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	15	15
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(12 204)	(12 204)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(11 018)	(11 018)
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)

Руководитель
 аудиторского задания
 Коровина Г.В.

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 2018 г.	3200	148	-	19 194	200	65 496	85 038
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 573	4 573
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 193	4 193
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	357	357
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	23	23
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(357)	-	(5 496)	(5 853)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(357)	X	-	(357)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(4 310)	(4 310)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(1 186)	(1 186)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	148	-	18 837	200	64 573	83 758

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	90 980	6 112	(12 054)	85 038
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	150	-	-	150
после корректировок	3500	91 130	6 112	(12 054)	85 188
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	71 438	6 097	(12 039)	65 496
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	150	-	-	150
после корректировок	3501	71 588	6 097	(12 039)	65 646
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Клев

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	83 758	85 038	91 130

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Г.В. Коровина

Руководитель
Гилев Владимир
Николаевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

Отчет о движении денежных средств

за 2019 г.

Организация **Акционерное общество "Дальреммаш"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
00241465		
2724005141		
68.20.2		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	60 289	59 254
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 607	3 012
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	53 410	52 164
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 272	4 078
Платежи - всего	4120	(51 476)	(52 872)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(17 140)	(21 222)
в связи с оплатой труда работников	4122	(28 855)	(26 393)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 800)	(1 772)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 681)	(3 485)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 813	6 382
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	117	15
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	117	15
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 437)	(225)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 437)	(225)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 320)	(210)

Исполнитель
 аудиторского задания
 Корвина Г.В.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 169)	(2 369)
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	(1 169)	(1 177)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(1 192)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 169)	(2 369)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 676)	3 803
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 029	226
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 329	4 029
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(24)	-

Руководитель

(подпись)

Гилев Владимир
Николаевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.


1. Нематериальные активы
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара № 360301 Патент № 100881 Машина д/обезглавливания рыбы Патент № 101616 Линия пробивки Линия пробивки ястыков икры Патент № 105798 машина разделки рыбы Патент № 105799 Уст- во д/пробивки икры Патент № 118517 конвейер наклонный Линейный Патент № 126572 Линия по пр-ву влажных кормовых продуктов методом ферментализа рыбных отходов Патент № 142924 Линия мех.пробивки ястыков икры Патент № 120335 Уст- во зачистки Патент № 113921 Уст- во обезглавливания	5100	за 2019г.	325	(218)	-	-	-	(31)	-	-	325	(249)	
	5110	за 2018г.	313	(187)	12	-	-	(31)	-	-	-	325	(218)
	5101	за 2019г.	46	(36)	-	-	-	(1)	-	-	-	46	(37)
	5111	за 2018г.	34	(34)	12	-	-	(2)	-	-	-	46	(36)
	5102	за 2019г.	19	(16)	-	-	-	(2)	-	-	-	19	(18)
	5112	за 2018г.	19	(14)	-	-	-	(2)	-	-	-	19	(16)
	5103	за 2019г.	12	(10)	-	-	-	(1)	-	-	-	12	(11)
	5113	за 2018г.	12	(9)	-	-	-	(1)	-	-	-	12	(10)
	5104	за 2019г.	12	(9)	-	-	-	(1)	-	-	-	12	(10)
	5114	за 2018г.	12	(8)	-	-	-	(1)	-	-	-	12	(9)
	5105	за 2019г.	25	(19)	-	-	-	(3)	-	-	-	25	(22)
	5115	за 2018г.	25	(17)	-	-	-	(2)	-	-	-	25	(19)
	5106	за 2019г.	25	(17)	-	-	-	(3)	-	-	-	25	(20)
	5116	за 2018г.	25	(14)	-	-	-	(3)	-	-	-	25	(17)
	5107	за 2019г.	111	(66)	-	-	-	(11)	-	-	-	111	(77)
	5117	за 2018г.	111	(54)	-	-	-	(12)	-	-	-	111	(66)
	5108	за 2019г.	25	(11)	-	-	-	(3)	-	-	-	25	(14)
	5118	за 2018г.	25	(8)	-	-	-	(3)	-	-	-	25	(11)
	5109	за 2019г.	25	(16)	-	-	-	(3)	-	-	-	25	(19)
5119	за 2018г.	25	(14)	-	-	-	(2)	-	-	-	25	(16)	
		за 2019г.	25	(18)	-	-	-	(3)	-	-	-	25	(21)

аудиторского задания
Корсвина Г.В.

		за 2018г.	25	(15)	-	-	-	(3)	-	25	(18)
--	--	-----------	----	------	---	---	---	-----	---	----	------

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

М.В.К.

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Корвина Г.В.

М.В.

1.4. Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2019г.	20	-	-	(12)	20
	5190	за 2018г.	-	12	-	-	20
	5181	за 2019г.	20	-	-	-	20
	5191	за 2018г.	20	-	-	-	20
Патент "Линия переработки краба на чистое мясо"	5182	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак (знак обслуживания) № 360391	5192	за 2018г.	-	12	-	(12)	-

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г.В.

Млер

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	123 147	(48 932)	8 477	(1 257)	1 253	(5 383)	-	-	130 367	-53061846,4
	5210	за 2018г.	107 271	(45 282)	15 921	(46)	46	(3 695)	-	-	123 147	(48 932)
Здания	5201	за 2019г.	83 065	-23372758,2	87	-	-	(2 782)	-	-	83 152	-26155091,2
	5211	за 2018г.	67 727	(22 262)	15 338	-	1 111	-23372758,2	-	-	83 065	-23372758,2
Другие виды основных средств	5202	за 2019г.	4 047	-3626918,3	137	(13)	9	(145)	-	-	4 171	(3 763)
	5212	за 2018г.	3 991	(3 410)	102	(46)	46	(263)	-	-	4 047	-3626918,3
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2019г.	17 403	(10 888)	4 201	(934)	(934)	(563)	-	-	20 670	(10 517)
	5213	за 2018г.	17 141	(10 460)	261	-	-	(428)	-	-	17 403	(10 888)
Транспортные средства	5204	за 2019г.	6 572	(1 978)	-	(78)	78	(1 389)	-	-	6 494	(3 289)
	5214	за 2018г.	6 572	(589)	-	-	-	(1 379)	-	-	6 572	(1 978)
Сооружения	5205	за 2019г.	8 963	(8 336)	4 052	(232)	232	-431728,1	-	-	12 783	(8 536)
	5215	за 2018г.	8 743	(7 909)	219	-	-	(426)	-	-	8 963	(8 336)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2019г.	163	(163)	-	-	-	-	-	-	163	(163)
	5216	за 2018г.	163	(163)	-	-	-	-	-	-	163	(163)
Земельные участки	5207	за 2019г.	2 283	-	-	-	-	-	-	-	2 283	-
	5217	за 2018г.	2 283	-	-	-	-	-	-	-	2 283	-
Офисное оборудование	5208	за 2019г.	651	(567)	-	-	-	(72)	-	-	651	-639189,44
	5218	за 2018г.	651	(489)	-	-	-	(78)	-	-	651	(567)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

М.В.

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 2019г.	20	10 324	-	8 390	1 954
	5250	за 2018г.	15 560	393	-	15 933	20
в том числе:							
Достройка МАШИНЫ бесконтактной автоматической	5241	за 2019г.	-	377	-	-	377
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
Автомобельный комплекс с модульной автоматической установкой "РЕ-M9"	5242	за 2019г.	-	4 052	-	4 052	-
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
МАШИНА лазерной резки металла	5243	за 2019г.	-	4 149	-	4 149	-
	5253	за 2018г.	-	-	-	-	-
Агрегат воздушно-отопительный VOLKANO (8-50 кВт) (05183)	5244	за 2019г.	-	52	-	52	-
	5254	за 2018г.	-	-	-	-	-
Рекламная панель "Робомойка"	5245	за 2019г.	-	137	-	137	-
	5255	за 2018г.	-	-	-	-	-
Реконструкция, перепланировка уличного освещения	5246	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2018г.	51	-	-	51	-
Реконструкция, перепланировка крыльца Корпус 10	5247	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2018г.	290	-	-	290	-
Строительство склада	5248	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2018г.	15 050	-	-	15 050	-
3 D Принтер Hercules Strong	5249	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2018г.	149	-	-	149	-
Аппарат высокого давления Посейдон		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	112	-	112	-
Шкаф книжный большой		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	42	-	42	-
Система видеонаблюдения (3эт АБК)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	59	-	59	-
Блок комната (05006)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	84	-	84	-
Блок комната (05005)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	84	-	84	-
Патенты		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	20	12	-	12	20
Контракт с Китаем на поставку автомобильного комплекса (Аванс)		за 2019г.	-	1 557	-	-	1 557
		за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	341
в том числе:			
Внутриплощадочные и внеплощадочные сети	5261	-	51
Корпус № 10 Литер А	5262	-	290
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Г.В. Коровина

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 442	23 856	18 389
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Желт

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	156	-	-	-	-	-	(156)	-	-	-
в том числе:												
Вложения в Уст. капитал ООО "Винсент"	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	6	-	-	-	-	-	(6)	-	-	-
Учредительный взнос в АРПРКО	5303	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2018г.	150	-	-	-	-	-	(150)	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018г.	1 917	-	11 572	13 610	-	121	-	-	-	-
в том числе:												
Депозитный счет	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	1 917	-	11 572	13 610	-	121	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018г.	2 073	-	11 572	13 610	-	121	(156)	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г.В.

Меев

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Коровина

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	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
Запасы - всего	5400	за 2019г.	13 224	(215)	13 922	(15 083)	-	(241)	X	12 063	(456)
	5420	за 2018г.	18 685	-	21 177	(26 638)	-	(215)	X	13 224	(215)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	5 182	(95)	3 492	(3 742)	-	-	-	4 932	(95)
Готовая продукция	5421	за 2018г.	11 304	-	2 416	(8 538)	-	(95)	-	5 182	(95)
	5402	за 2019г.	8 042	(120)	13	(924)	-	(241)	-	7 131	(361)
	5422	за 2018г.	7 166	-	7 086	(6 210)	-	(120)	-	8 042	(120)
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	63	-	-	(63)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	10 417	(10 417)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	152	-	11 675	(11 827)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г. В.

Коровина

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Коровина

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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	7 393	(2 626)	148 474	-	(147 152)	-	4	-	-	-	8 715	(3 339)
	5530	за 2018г.	5 456	(770)	134 363	-	(132 426)	-	47	-	-	-	7 393	(2 626)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	849	(489)	57 582	-	(57 761)	-	4	-	-	-	670	(490)
	5531	за 2018г.	1 869	(557)	52 507	-	(53 527)	-	-	-	-	-	849	(489)
	5512	за 2019г.	1 163	-	28 175	-	(25 523)	-	-	-	-	-	3 815	(112)
	5532	за 2018г.	914	(213)	21 356	-	(21 107)	-	47	-	-	-	1 163	-
Прочая	5513	за 2019г.	5 381	(2 137)	62 717	-	(63 868)	-	-	-	-	-	4 230	(2 737)
	5533	за 2018г.	2 673	-	60 500	-	(57 792)	-	-	-	-	-	5 381	(2 137)
Итого	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2019г.	7 393	(2 626)	148 474	-	(147 152)	-	4	X	X	X	8 715	(3 339)
	5520	за 2018г.	5 456	(770)	134 363	-	(132 426)	-	47	X	X	X	7 393	(2 626)

Руководитель
 аудиторского задания
 Корсеина Г.В.
Корсеина

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	слисание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	1 743	1 031	-	(354)	-	-	-	-	2 420	
	5571	за 2018г.	-	1 536	-	(205)	-	412	-	-	1 743	
	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2019г.	1 743	1 031	-	(354)	-	-	-	-	2 420	
	5574	за 2018г.	-	1 536	-	(205)	-	412	-	-	1 743	
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	8 210	158 311	-	(157 315)	-	-	-	-	9 206	
	5580	за 2018г.	11 330	146 386	-	(149 094)	-	(412)	-	-	8 210	
	5561	за 2019г.	1 040	29 875	-	(29 786)	-	-	-	-	1 129	
	5581	за 2018г.	1 786	28 517	-	(29 263)	-	-	-	-	1 040	
	5562	за 2019г.	2 996	51 928	-	(50 946)	-	-	-	-	3 978	
	5582	за 2018г.	2 626	48 200	-	(47 830)	-	-	-	-	2 996	
	5563	за 2019г.	1 328	12 938	-	(12 730)	-	-	-	-	1 536	
	5583	за 2018г.	1 432	11 567	-	(11 671)	-	-	-	-	1 328	
	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018г.	1 192	-	-	(1 192)	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2019г.	2 846	63 570	-	(63 853)	-	-	-	-	2 563	
	5586	за 2018г.	4 294	58 102	-	(59 138)	-	(412)	-	-	2 846	
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5550	за 2019г.	9 953	159 342	-	(157 669)	-	X	-	-	11 626	
	5570	за 2018г.	11 330	147 922	-	(149 299)	-	X	-	-	9 953	
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	1 040	29 875	-	(29 786)	-	-	-	-	1 129
		5581	за 2018г.	1 786	28 517	-	(29 263)	-	-	-	-	1 040
5562		за 2019г.	2 996	51 928	-	(50 946)	-	-	-	-	3 978	
5582		за 2018г.	2 626	48 200	-	(47 830)	-	-	-	-	2 996	
5563		за 2019г.	1 328	12 938	-	(12 730)	-	-	-	-	1 536	
5583		за 2018г.	1 432	11 567	-	(11 671)	-	-	-	-	1 328	
5564		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5584		за 2018г.	1 192	-	-	(1 192)	-	-	-	-	-	
5565		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5585		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5566	за 2019г.	2 846	63 570	-	(63 853)	-	-	-	-	2 563	
	5586	за 2018г.	4 294	58 102	-	(59 138)	-	(412)	-	-	2 846	
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
	5550	за 2019г.	9 953	159 342	-	(157 669)	-	X	-	-	11 626	
	5570	за 2018г.	11 330	147 922	-	(149 299)	-	X	-	-	9 953	

Руководитель
аудиторского задания
Королева Г.В.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Коровина Г.В.

Г.В. Коровина

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	2 064	1 773
Расходы на оплату труда	5620	18 405	15 925
Отчисления на социальные нужды	5630	5 092	4 527
Амортизация	5640	5 414	3 727
Прочие затраты	5650	19 787	18 200
Итого по элементам	5660	50 762	44 152
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	911	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	51 673	44 152

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

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г.В.

Мел

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 156	3 029	(2 479)	-	1 706
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель
аудиторского задания
Корвина Г.В.

Мен

1. Общие сведения об организации

- 1.1 Зарегистрировано наименование организационно-правовой формы Акционерное общество «Дальреммаш» (сокращенное наименование – АО «Дальреммаш»).
- 1.2 Дата государственной регистрации: 25 января 1993 г.
ОГРН 1022701280722
ИНН/КПП 2724005141/272401001
- 1.3 Юридический адрес: 680014 г. Хабаровск, пр-т 60-тия Октября, 158
Почтовый адрес: 680014 г. Хабаровск, пр-т 60-тия Октября, 158
- 1.4 Основным видом деятельности является: сдача в аренду нежилой недвижимости, находящейся в собственности.
- 1.5 Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – Генеральным директором **ГИЛЕВЫМ В.Н.**
- 1.6 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 32 человек и распределяется по отделам и службам:

Наименование отдела	Численность по состоянию на 31.12.2019 г.
Управление	4
Группа эксплуатации и обслуживания автомобилей	2
Юридический отдел	3
Отдел проектирования и продаж	6
Энерго-механический отдел	9
Отдел капит.строительства и эксплуатации зданий	5
Отдел бухгалтерии	3
Итого	32

Согласно Протокола № 36 от 19.06.2019 г. годового собрания акционеров акционерного общества были избраны члены Совета директоров в составе:

Председателя Тележенко А.А.

Члены комиссии:

Воронцова Т.А.

Гавриленко Е.В.

Гилев В.Н.

Можарова И.М.

Руководитель
аудиторского задания
Корвина Г.В.

РК

Уставный капитал Общества составляет на 31.12.2019 г. 148302 руб. состоящий из обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб.

Акционерами Общества являются физические лица в количестве 248 чел.

Доли участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента нет.

1.6 Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: Нет.

1.8 Бухгалтерская отчетность организации формируется исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Бухгалтерская отчетность организации 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.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2019 г. не имелось.

2. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности (тыс.руб.)

Вид деятельности	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Сдача недвижимости в аренду	+3325	+5830	+8030
Услуги Автомоечного комплекса	+24		

Примечание: Автомоечный комплекс начал свою работу с 01.08.2019 г.

Снижение прибыли от продаж за 2019 г. произошло в результате:

- увеличение амортизации (введены в эксплуатацию «Автомоечный комплекс» 4052 тыс.руб.; Машина плазменной резки – 4145 т.руб. и пр.)
- индексации зарплаты;
- увеличение отчислений в страховые взносы;
- увеличение отчислений в резерв на отпуск;
- отнесение расходов по текущему ремонту зданий (ранее относились расходы за счет фонда по ремонту, созданного за счет чистой прибыли)

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г.В.

М.В.

3. Информация

о доходных вложениях в материальные ценности

Основным видом деятельности в 2019 г. являлась сдача в аренду нежилого недвижимого имущества, находящегося в собственности. По состоянию на 31.12.2019 г. сдано в аренду:

-	Площадь (м2)	Первоначальная стоимость (тыс.руб.)	Накопленная амортизация (тыс.руб.)	Остаточная стоимость (тыс.руб.)
Здания	10476,07	33094	9684	23410
Площадки	3386,6	150		150
Оборудование		737	441	296
Итого		33981	10125	23856

Доходы, полученные в 2019 г. по видам деятельности (тыс.руб.)

Вид деятельности	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Сдача недвижимости в аренду	53248	49982	54496
Услуги Автомоечного комплекса	863		

Затраты, полученные в 2019 г. по видам деятельности (тыс.руб.)

Вид деятельности	2019 г.	2018 г.	2017 г.
Сдача недвижимости в аренду	49923	44152	46426
Услуги Автомоечного комплекса	839		

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г.В.

М.В. Корсвина

На годовом собрании акционеров (протокол № 36 от 19.06.2019 г.) принято решение о распределении прибыли общества по результатам 2018 финансового года. Чистую прибыль в сумме 6097 тыс. руб. направить в отчетном периоде на создание следующих фондов:

(тыс. руб.)

- фонд кап.вложений и ремонта осн.ср-в	- 1150
- фонд социальной сферы	- 900
- фонд потребления	- 500
- фонд погашения убытков по гот.продукции	-700,6
- вознаграждения членам Совета Директоров	-1650
- вознаграждение и компенсация расходов ревизору	- 10
- дивиденды	- 1186,4

4. Основные элементы учетной политика

Учетная политика утверждена приказом

- по бухгалтерскому учету № 55-П от 29.12.2018 г.

- по налоговому учету № 56-П от 29.12.2018 г.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется отделом бухгалтерия с возложением ответственности за его ведение на главного бухгалтера.

В течение отчетного периода внесено дополнение к Учетной политике Приказ № 10/1-П от 09.2019 г. в связи с введением в эксплуатацию «Автомоечного комплекса»

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

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более, чем на 5%. Существенным для раскрытия в бухгалтерской отчетности является показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 5%.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится один раз в год перед составлением годового баланса.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.

Переоценка основных средств не производится.

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г.В.

Корсвина Г.В.

Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации для управленческих нужд. При этом должны соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Амортизация по всем объектам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Основные средства, стоимость которых не превышает 40 000 руб. отражаются в составе МПЗ.

Затраты на текущий и капитальный ремонт списываются за счет Фонда капитальных вложений и ремонта основных средств, согласно Сметы, утвержденной годовым собранием акционеров.

Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

С введением в эксплуатацию Автомоечного комплекса, все расходы по его эксплуатации отражаются на сч 29 «Обслуживающие производства и хозяйства». В конце месяца сч 29 закрывается сч 20 «Основное производство», субсчет «Раходы по Автомойке»

Организация создает оценочное обязательство на оплату отпусков.

Оценочное обязательство для предстоящей оплаты отпусков определяется по расчету (Приложение № 4 к Учетной политике) по состоянию на 31.марта, на 31 июля, на 31 октября и на 31 декабря и состоит в уточнении сумм оценочных обязательств по оплате полученных отпусков работников с учетом их среднедневного заработка, количества календарных дней отпуска, на которые работник имеет право и суммарной ставки взносов.

Организация создает оценочные резервы, в том числе:

- резерв по сомнительным долгам.

Оценка дебиторской задолженности осуществляется на конец отчетного периода на основании акта инвентаризации и заключается в проверке обоснованности сумм дебиторской задолженности юридических и физических лиц, возникшей по любым основаниям, которые не погашены в сроки, установленные договором и не обеспечены соответствующими гарантиями,

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г. В.

Корсвина

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по отдельным наименованиям запасов. Величина резерва определяется, как превышение себестоимости запасов над их рыночными ценами при наличии признаков снижения и их текущей рыночной стоимости.

Предприятие находится на УСН, ПБУ 18/02 не применяется.

Выручка от реализации отражается в учете в отношении доходов от сдачи в аренду нежилых помещений и по Автомоечному комплексу – ежемесячно.

5. Информация о связанных сторонах

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

Полное / сокращенное фирменное наименование акционера	Тип зарегистрир ованного лица	Место нахождения	Доля в уставном капитале АО "Дальремма ш"	Доля обыкно- венных акций АО "Дальремма ш"
Гилев Владимир Николаевич	Владелец	г. Хабаровск	59,8 %	59,8 %
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
Дата рождения 01.01.1980 г.
Адрес места жительства: 680000 г. Хабаровск ул. Запарина 87 кв. 34
ИНН 272107951267

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г.В.

Корсвина

В течение 2019 г. совершались сделки с заинтересованностью между АО «Дальреммаш», ООО «Каприкон» и ООО «Винсент»

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 (арендодатель – АО «Дальреммаш»).

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

	Сумма в тыс.руб.
Задолженность ООО «Каприкон» в пользу АО «Дальреммаш» на 01.01.2019 г.	1273
Реализованы материалы, оказаны услуги для ООО «Каприкон»	70
Перечислены денежные средства в пользу ООО "Каприкон"	893
Предоставлены в аренду помещения для ООО "Каприкон"	1323
Выполнены работы, оказаны услуги ООО «Каприкон»	1300
Перечислено ООО «Каприкон» за аренду	720
По агентскому договору	.
Начислено агентское вознаграждение в пользу АО «Дальреммаш»	1474
Изготовлено оборудование для заказчика ООО «Каприкон»	1123

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г.В.

М.И.С.

Возврат денежных ср-в за
оборудование, возвращенное
заказчиком

1186

Задолженность ООО «Каприкон» в
пользу АО «Дальреммаш» на
31.12.2019 г.

704

При проведении сделок применялись рыночные цены.

ООО «Винсент» – заинтересованное лицо Гилев В.Н. – участник ООО «Винсент», 80% доли в Уставном капитале. Предмет сделки: сдача в аренду нежилых помещений (арендодатель – АО «Дальреммаш»).

Сумма сделки в месяц составляет 2000 руб., Протокол заседания Совета директоров № 18 от 31.12.2019 г.

Сумма в тыс.руб.

Задолженность ООО «Винсент» в
пользу АО «Дальреммаш» на
01.01.2019 г.

0

Предоставлены в аренду помещения
для ООО "Винсент"

23

Перечислено ООО «Винсент» за аренду

23

Задолженность ООО «Винсент» в
пользу АО «Дальреммаш» на
31.12.2019 г.

0

При проведении сделок применялись рыночные цены.

Руководитель
аудиторского задания
Корвина Г.В.

Мле

Размер вознаграждений основного управленческого персонала

№ №	Наименование показателя	Итого
	Краткосрочные вознаграждения	10230
1	Оплата труда	6817
2	Выплаты при уходе в отпуск	952
3	Оплата лечения, медицинского обслуживания	141
4	Иные платежи и вознаграждения	225
5	Начисленные страховые взносы	2095
	Долгосрочные вознаграждения	2031
6	Дивиденды	711
7	Иные долгосрочные платежи и вознаграждения	1320
	ВСЕГО	12261

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г. В.

М.С.

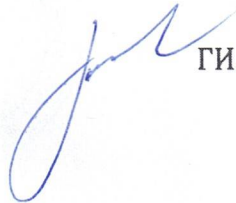
6. Информация

о событиях после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

На момент составления настоящего пояснения в Организации отсутствуют условные активы и обязательства, а также события после отчетной даты, способные оказать существенное влияние на финансовый результат деятельности в отчетном периоде.

Генеральный директор

АО «Дальреммаш»



ГИЛЕВ В.Н.

20 марта 2020 г.

Руководитель
аудиторского задания
Корсвина Г.В.



Всего пронумеровано, прошнуровано

39 (Тридцать девять)

листов

Генеральный директор

ООО "Дальнешаудит"

Мех Коровина Г. В.

25.03.2020

