

«УТВЕРЖДЁН»
Решением годового Общего собрания акционеров
ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»
Протокол №43 от 28.05.2024 года

«Предварительно утверждён»
Решением Совета директоров
ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»
Протокол №83 от 22.04.2023 года

Закрывтое акционерное общество
«ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»
(ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»)

ГОДОВОЙ ОТЧЁТ

за 2023 год



г. Хабаровск



1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»

Сокращённое фирменное наименование: ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»

Аббревиатура: ЗАО «ДТХЗ»

Место нахождения: Российская Федерация, г. Хабаровск

Почтовый адрес и место нахождения органов управления: 680009, г. Хабаровск, ул. Хабаровская, дом 15

Телефон: +7 (999) 080-10-36

Адрес страницы в сети интернет: <https://dthz.ru/>

Адрес электронной почты: info@dthz.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА» (далее – Общество) зарегистрировано Решением исполнительного комитета Хабаровского городского Совета народных депутатов от 28.10.1991г. №404/9. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1022701285430. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица (запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года) серия 27 № 00474142.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2724005173

Код причины постановки на учёт (КПП): 272401001

Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

1.1. Уставный капитал Общества. Акции

Для обеспечения деятельности Общества образован уставный капитал в размере 17 592 (семнадцать тысяч пятьсот девяносто два) рубля, который состоит из:

6 600 шт. именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 2 (два) рубля каждая, общей стоимостью 13 200 (тринадцать тысяч двести) рублей;

366 шт. привилегированных акций номинальной стоимостью 12 (двенадцать) рублей каждая, общей стоимостью 4 392 (четыре тысячи триста девяносто два) рубля.

Распоряжением регионального отделения Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг в ДФО от 13.07.2004г. №421-р осуществлено объединение дополнительных выпусков обыкновенных и привилегированных именных бездокументарных акций Общества.

Выпуску обыкновенных именных бездокументарных акций Общества присвоен государственный регистрационный номер 1-02-55124-N от 13.07.2004г.

Выпускам привилегированных именных бездокументарных акций Общества присвоен государственный регистрационный номер 2-02-55124-N от 13.07.2004г.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.





1.2. Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров. Решением Совета директоров Общества (Протокол № 59 от 14.07.2015г.) утверждён Регистратор – Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН» (Лицензия ФСФР России №10-000-1-00330 от 16.12.2004г.), осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг Общества на основании договора № 165-ХФ от 18.09.2015г.

1.3. Основной вид деятельности Общества

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является (ОКВЭД ОК 029-2014 КДЕС. Ред. 2): 43.99.9 – работы строительные специализированные, не включённые в другие группировки. В том числе, изготовление уникальных металлоконструкций для геологоразведки на основе собственных запатентованных изобретений (Патенты на изобретения № 2492297, № 2496672, № 2534177, № 2576855).

1.4. Среднесписочная численность работников

- за 2023 год – 6 человек
- за 2022 год – 11 человек
- за 2021 год – 11 человек

1.5. Органы управления Общества

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган)

В соответствии со ст. 11 Устава высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции общего собрания акционеров, определены в ст. 11, п. 11.5 Устава Общества.

Состав Совета директоров избран и утверждён общим собранием акционеров Общества (Протокол № 42 от 18.05.2023г.). Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 12 Устава Общества.

Вознаграждения членам Совета директоров не выплачивались.

В соответствии со ст.13 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесённых к компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учётом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 13 Устава Общества.

Чигрин Юрий Сергеевич назначен Генеральным директором Общества решением внеочередного общего собрания акционеров (Протокол №40 от 28.09.2021г.). Контракт от 30.09.2021г. заключён с Генеральным директором сроком на 5 лет (на период с 01.10.2021г. по 30.09.2026г.).





1.6. Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества общим собранием акционеров назначается ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

Ревизионная комиссия Общества на новый срок не назначена в связи с отсутствием кворума по данному вопросу (акции, принадлежащие членам совета директоров, не могут участвовать в голосовании). Решение об избрании членов ревизионной комиссии не принято (Протокол № 42 от 18.05.2023г.).

2. Учётная политика

Организационные положения учётной политики

Учётная политика для целей бухгалтерского учёта на 2023 год, утверждена приказом Общества № 24 от 31.12.2022г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учёте и подготовлена с учётом требований Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положения по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» ПБУ 1/2008, Налогового кодекса РФ и иных законодательных и нормативных актов РФ.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учёта

Обязанность по ведению бухгалтерского учёта возложена на главного бухгалтера (ч.3 ст.7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»). Исполнение обязанностей главного бухгалтера временно возложено на генерального директора Чигрина Юрия Сергеевича приказом № 11 от 30.09.2022г.

Бухгалтерский учёт ведётся с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8».

Используется для бухгалтерского учёта собственный рабочий план счетов, составленный на основе стандартного (приведён в приложении к учётной политике).

2.2. Первичные учётные документы

Организация ведёт документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте».

Бухгалтерская первичка ведётся на русском языке.

Первичные учётные документы составляются на бумажном носителе или в виде электронных документов, подписанных электронной подписью, и хранятся на предприятии в течение пяти лет.

Учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в рублях и копейках и отражается способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учёта.

В электронный документ счёт-фактуру исправления вносятся путём составления нового экземпляра, в котором указывается номер и дата счёт-фактуры, составленного до внесения в него исправлений, а также порядковый номер и дата исправления.

В учётный документ на бумажном носителе исправления вносятся корректурным способом: путём зачёркивания ошибочного текста или суммы, и указания исправленного текста или суммы над зачёркнутым. Зачёркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочитать ошибочный текст или сумму.

Отчётным годом считается период с 01 января по 31 декабря.

Бухгалтерский учёт ведётся в полном объёме.





2.3. Регистры бухгалтерского учёта

Бухгалтерский учёт ведётся с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой «1С: Бухгалтерия 8».

Формы регистров бухгалтерского учёта, применяемые организацией, приведены в приложениях к учётной политике.

Регистры бухгалтерского учёта составляются и на бумажном носителе, и /или в электронной форме (п.6 ст.10 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»).

2.4. Исправление ошибок и изменение учётной политики

Существенной признаётся ошибка, составляющая более 10 процентов от общей суммы соответствующего раздела бухгалтерской отчётности. Ошибка предшествующего отчётного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчётности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учёта в том месяце отчётного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчётного года в соответствии с п.9, 14 Положения по бухгалтерскому учёту «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности», утверждённого Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Для целей формирования бухгалтерского баланса существенными признаются показатели, составляющие 5 (пять) и более процентов от суммы соответствующих активов (обязательств) (количественный показатель). Показатель менее 5% может быть признан существенным в случае, если не отражение в бухгалтерском балансе этого показателя способно повлиять на мнение пользователей о финансовом состоянии организации (качественный показатель). Решение о признании качественного показателя существенным принимается при составлении годовой бухгалтерской отчётности руководителем организации.

Основание: п. 4 ПБУ 1/2008, п. 11 ПБУ 4/99.

2.5. Инвентаризация активов и обязательств

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учёта и отчётности проводится инвентаризация:

- а) основных средств проводится один раз в три года;
- б) остального имущества и обязательств проводится один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчётности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определённом Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждёнными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

2.6. Применение положений по бухгалтерскому учёту

Положение по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) применяется.

Положение по бухгалтерскому учёту «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02) применяется.

Положение по бухгалтерскому учёту «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) применяется.

Положение по бухгалтерскому учёту «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) не применяется.

Положение по бухгалтерскому учёту «Аренда», в отношении тех договоров аренды, исполнение которых началось до 31.12.2021г. (ФСБУ 25/2018) не применяется.





2.7. Прочее

Список лиц, получающих денежные средства на хозяйственно-операционные расходы, утверждает руководитель организации. Срок сдачи авансового отчёта и возврата неиспользованных подотчётных сумм, полученных на хозяйственные нужды, определяется в приказе руководителя. Авансовые отчёты по командировочным расходам предоставляются в бухгалтерию не позднее трёх дней после возвращения из командировки.

Детализация показателей определяется по статьям отчётов, предусмотренных п. 1,2 Приказа № 66н. Основание: п. 3 Приказа № 66н.

Методические положения

2.8. Учёт основных средств

Организация, принимая к учёту актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств, с учётом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 40 000 рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признаётся, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесённых в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый счёт.

По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учёте и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учёта.

Объекты основных средств, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учёта. Остаточная стоимость ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

Срок полезного использования основных средств определять исходя из срока эксплуатации объекта с учётом Классификации основных средств, утверждённой постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» и утверждается приказом руководителя.

По приобретённым объектам основных средств, бывшим в употреблении, норму амортизации определять с учётом срока полезного использования, определённого как установленный предыдущим собственником этих основных средств срок их полезного использования, уменьшенный на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Объекты, право собственности, на которые необходимо зарегистрировать, включать в состав основных средств по факту государственной регистрации.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.9. Учёт нематериальных активов

Учёт нематериальных активов в организации ведётся в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учёт нематериальных активов», утверждённым Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. В составе нематериальных активов учитываются объекты со сроком полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев. Единицей бухгалтерского учёта нематериальных активов является инвентарный объект.





Инвентарным объектом нематериальных активов признаётся совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности и т.п.

Фактической (первоначальной) стоимостью нематериального актива признаётся сумма, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Организация не проверяет нематериальные активы на обесценение в порядке, определённом МСФО (п.22 ПБУ 14/07).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п.26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов в 2023 году не проводилась (п.17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путём накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счёте.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п.28 ПБУ 14/2007).

Нематериальные активы, приобретённые не за деньги, оцениваются по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

2.10. Учёт материально-производственных запасов

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5 отражаются в отчетности перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

2.11. Создание резервов

Создаётся резерв по сомнительным долгам по не погашенной задолженности. Если срок возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то начисляется резерв в размере 50% от суммы остатка по дебету счетов 62 и 76.06. Если срок возникновения свыше 90 дней, то начисляется резерв в полной сумме задолженности, но не более 10% от выручки за предыдущий налоговый период или 10% от выручки за текущий отчётный период.

Решение о создании резерва оформляется приказом руководителя организации.

Отчисления в резерв отражаются на дату формирования годовой бухгалтерской отчётности.

Для учёта резерва применяется счёт 63 «Резервы по сомнительным долгам». Аналитический учёт ведётся по каждому долгу. Размер резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учёте может измениться с появлением новой информации. Сумма остатка неиспользованной части резерва по сомнительным долгам переносится на следующий отчётный период.





Резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет, резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год, резерв на ремонт основных средств, резерв на гарантийный ремонт и гарантированное обслуживание в 2023 году не создавались.

Создаётся оценочное обязательство - резерв на оплату отпусков работников.

Для расчёта резерва на предстоящую оплату отпусков используется следующий порядок:

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последнее число отчётного года. Величина резерва рассчитывается как произведение суммы заработной платы работников в текущем периоде с учётом суммы страховых взносов, начисленных на заработную плату работников в текущем периоде, на норматив отчислений в резерв, который определяется как доля расходов на оплату отпусков и выплату компенсаций за неиспользованный отпуск без учёта суммы страховых взносов работников за предыдущий год в общей величине расходов на оплату труда без учёта суммы страховых взносов работников за предыдущий год. Резерв отражается проводкой: Дебет счетов 20 и 26 Кредит счёта 96 «Резервы предстоящих расходов». Сумма резерва отпусков в бухгалтерском балансе организации отражается по строке 1540 «Оценочные обязательства» в величине, равной кредитовому сальдо счёта 96 «Резервы предстоящих расходов», субсчёт «Резерв на оплату отпусков». Основание: пункт 5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008.

2.12. Учёт расходов будущих периодов

Затраты на приобретение неисключительных прав на программное обеспечение, оплаченных разовым платежом и использующихся по назначению в течение нескольких отчётных периодов (месяцев), отражаются как расходы будущих периодов с последующим их равномерным списанием в дебет счетов учёта производственных затрат в течение срока действия договора, но не более 24 месяцев.

2.13. Отчёт о движении денежных средств

При составлении отчёта о движении денежных средств используются следующие подходы:

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011). Учитываются в составе денежных эквивалентов на счёте 55 «Специальные счета в банках» высоколиквидные векселя банков со сроком платежа по предъявлении, открытые в банках депозиты до востребования и (или) депозиты со сроком погашения до трёх месяцев (п. 23 ПБУ 23/2011).

Под денежными потоками следует понимать платежи и поступления денежных средств и денежных эквивалентов, за исключением тех, которые изменяют состав денежных средств и денежных эквивалентов, но не изменяют их общую сумму.

К денежным потокам не относятся:

- а) движение денежных средств внутри организации (снятие наличных денежных средств с банковских счетов, зачисление на расчётный счёт инкассированных из кассы денежных средств, перечисление денег с одного банковского счёта организации на другой и т.п.);
- б) перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов, либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- в) обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

В отчёте движение денежных средств отражается свёрнуто в следующих случаях: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из неё.





2.14. Учёт и оценка финансовых вложений

Все затраты на приобретение ценных бумаг независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг.

Корректировка стоимостной оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится на конец каждого квартала.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря.

Основание: п.38 ПБУ 19/02.

2.15. Учёт доходов и расходов

Учёт доходов и расходов ведётся методом начисления.

Все доходы и расходы организации не связанные с основным видом деятельности отражаются на счёте 91 «Прочие доходы и расходы».

Прочие доходы (стр.2340) и прочие расходы (стр.2350) в Отчёте о финансовых результатах показываются свёрнуто.

2.16. Учёт задолженности по займам

Для учёта задолженности по краткосрочным займам (кредитам) используется счёт 66 «Расчёты по краткосрочным кредитам и займам». Для учёта задолженности по долгосрочным займам (кредитам) используется счёт 67 «Расчёты по долгосрочным кредитам и займам». Организация не переводит долгосрочную задолженность по кредитам и займам в краткосрочную задолженность. Начисление процентов по полученным займам и кредитам организация производит на конец каждого месяца. Проценты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами того отчётного периода, к которому они относятся. Дополнительные расходы по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами одновременно в том отчётном периоде, в котором они произведены.

2.17. Учёт депозитов

Депозиты учитываются на счёте 55.3 «Депозитные счета».

Если депозитный счёт открыт на период:

а) больше 12 месяцев, то вложения учитываются в бухгалтерском балансе в первом разделе «Внеоборотные активы» по строке 1170 «Финансовые вложения»;

б) меньше 12 месяцев, то вложения учитываются в бухгалтерском балансе во втором разделе «Оборотные активы» по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

2.18. Учёт дебиторской и кредиторской задолженности

В бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности отражается курсовая разница, возникающая по операциям по полному или частичному погашению дебиторской или кредиторской задолженности, выраженной в иностранной валюте, если курс на дату исполнения обязательств по оплате отличался от курса на дату принятия этой дебиторской или кредиторской задолженности к бухгалтерскому учёту в отчётном периоде либо от курса на отчётную дату, в котором эта дебиторская или кредиторская задолженность была пересчитана в последний раз. Курсовая разница отражается в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности в том отчётном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчётность. Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы.





3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Нематериальные активы

Информация о структуре и движении нематериальных активов приведена в подразделе 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов», раздела 1. «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023г. (табличная форма).

Переоценка нематериальных активов в 2023 году не проводилась.

3.2. Основные средства

Информация о структуре и движении основных средств приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 г. (табличная форма).

На балансе Общества присутствуют основные средства, стоимость которых полностью погашена, однако их использование продолжается, потому что они продолжают приносить Обществу экономическую выгоду. При условии прекращения получения выгод от использования полностью амортизированных объектов основных средств, такие объекты списываются с учёта.

Переоценка объектов основных средств в 2023 году не проводилась.

3.3. Финансовые вложения

Информация о структуре и движении финансовых вложений, а также по срокам обращения (краткосрочные/долгосрочные), отражена в разделе 3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 г. (табличная форма).

Резерв под обесценение финансовых вложений в Обществе не создавался.

3.4. Запасы

Информация о структуре и движении запасов приведена в подразделе 4.1. «Наличие и движение запасов», раздела 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 г. (табличная форма).

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, а также по срокам обращения (краткосрочная/долгосрочная), отражена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 г. (табличная форма).

3.6. Затраты на производство

Информация о структуре затрат на производство приведена в разделе 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 г. (табличная форма).

3.7. Оценочные обязательства

Информация о структуре и движении оценочных обязательств отражена в разделе 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 г. (табличная форма).

3.8. Обеспечения обязательств

Информация о структуре обеспечения обязательств приведена в разделе 8 «Обеспечения обязательств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 г. (табличная форма).





4. Связанные стороны

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2023г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Чигрин Юрий Сергеевич	-----*	Лицо осуществляет полномочия генерального директора; Лицо является членом Совета директоров; Лицо имеет право прямо распоряжаться более чем 50 процентами от общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал юридического лица	01.10.2021г. 18.05.2023г. 27.04.2017г.	93,9745%	97,8788%
2	Жвакин Сергей Леонидович	-----*	Лицо является членом Совета директоров	18.05.2023г.	0,1364%	не имеет
3	Косицын Александр Сергеевич	-----*	Лицо является членом Совета директоров	18.05.2023г.	не имеет	не имеет
4	Наумкова Татьяна Германовна	-----*	Лицо является членом Совета директоров	18.05.2023г.	не имеет	не имеет
5	Шевченко Игорь Вячеславович	-----*	Лицо является Председателем Совета директоров	18.05.2023г.	не имеет	не имеет

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено

Вознаграждения членам Совета директоров не начислялись и не выплачивались.

Бенефициарным владельцем Общества является Чигрин Юрий Сергеевич, владеющий 93,9745% уставного капитала.

Общество располагает информацией о своём бенефициарном владельце и принимает обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, не менее одного раза в год обновляет и хранит информацию о бенефициарных владельцах и предпринятых мерах по их установлению.

5. Информация о совершённых Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2023 году не совершались.

6. Информация о непрерывности деятельности

При подготовке годовой бухгалтерской отчётности за отчётный период Общество исходило из допущения о том, что Общество будет осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

7. Информация по отчётным сегментам

Информация по сегментам в бухгалтерской отчётности не раскрывается.





8. Информация по прекращаемой деятельности

COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем. На момент подготовки годовой бухгалтерской отчётности у Общества отсутствует информация о том, что деятельность может быть прекращена.

9. Информация об участии совместной деятельности

В отчётном периоде Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

10. Информация об изменениях оценочных значений

В предыдущем отчётном периоде Обществом не создавались оценочный резерв под обесценение финансовых вложений и оценочный резерв под снижение стоимости МПЗ.

В текущем отчётном периоде был создан резерв на предстоящую оплату отпусков. Оценочный резерв под обесценение финансовых вложений и оценочный резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году не создавались.

В отчётном периоде Обществом не изменилось оценочное значение – срок полезного использования основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов.

11. Информация об условных обязательствах, условных активах

Условные обязательства

Условные обязательства по выданным поручительствам отсутствовали. Условные обязательства по заложенному имуществу отсутствовали.

Условные активы

Условные активы по переданным в аренду основным средствам отсутствовали.

12. События после отчётной даты

События после отчётной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за отчётный год не происходили.

Генеральный директор
ЗАО «ДАЛЬТЕПЛОХИМЗАЩИТА»

Чигрин Ю.С.

м.п.

И.о. главного бухгалтера

Чигрин Ю.С.

22.04.2024г.

