

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Ревизионной комиссии ПАО «ДВМП» по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год.

г. Москва

«8» октября 2019 года

На основании Устава ПАО «ДВМП» (далее Общество) Ревизионной комиссией в составе:

- Бельский Артем Станиславович – председатель ревизионной комиссии.
- Лобанков Александр Вячеславович
- Костеневский Константин Владиславович
- Тимофеев Евгений Игоревич

действующей на основании Решения ГОСА № 51 от 20.06.2019 ПАО «ДВМП», проведена выборочная проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 1 января по 31 декабря 2018 года.

1. Финансово-хозяйственные показатели деятельности Общества.

За 2018 год Обществом получена выручка от реализации товаров, работ и услуг в размере 1 855 775 тыс. руб. Себестоимость продаж составила 3 311 287 тыс. руб. Валовый убыток за отчетный период составил 1 455 512 тыс. руб.

Доходы от участия в других организациях составили 557 326 тыс. руб., проценты к получению составили 1 811 039 тыс. руб., проценты к уплате составили 1 774 698 тыс. руб., прочие доходы составили 463 712 тыс. руб., прочие расходы составили 456 284 тыс. руб.

За 2018 год Обществом получен чистый убыток в размере 872 066 тыс. руб.

Балансовая стоимость активов Общества на 31 декабря 2018 года составила 42 737 057 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31 декабря 2018 года составила 17 012 507 тыс. руб.

2. Организация ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с правилами и нормами ведения бухгалтерского учета, предусмотренными положениями о бухгалтерском учете, и с соблюдением налогового законодательства Российской Федерации.

В нарушение п.4 ст. 88 Федерального закона от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» Обществом не подготовлен годовой отчет за 2018г.

3. Заключение аудиторской фирмы.

Аудитор Общества АО «КПМГ», утвержденный Решения ГОСА № 50 от 28.06.2018 г., провел аудит бухгалтерской отчетности Общества за год, закончившийся 31.12.2018 года (аудиторское заключение от 30.09.2019 года).

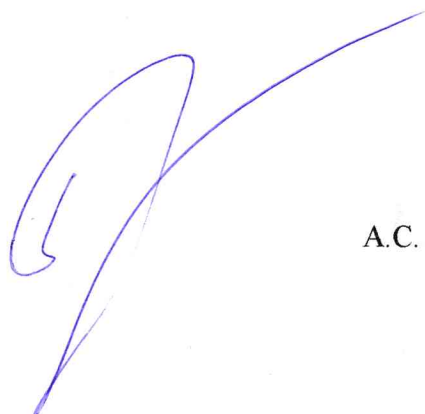
По мнению аудитора, по состоянию на 31 декабря 2018 года и 31 декабря 2017 года в бухгалтерском балансе Общества отражены прочие финансовые вложения в сумме 18 879 474 тыс. руб. и 17 180 943 тыс. руб. соответственно. По состоянию на 31 декабря 2016 года в бухгалтерском балансе Общества отражены финансовые вложения в сумме 31 185 348 тыс.

руб. Руководством Общества не была проведена оценка указанных финансовых вложений на предмет обесценения на эти даты. Влияние данного отступления от требований РСБУ на данную бухгалтерскую отчетность не было определено. За исключением влияния обстоятельства, изложенного выше, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

На основании проведенной выборочной проверки, с учетом мнения аудитора Общества, Ревизионная комиссия делает следующий вывод:

В ходе проверки, за исключением обстоятельств, изложенных в п.2 и п.3 данного заключения, не выявлено существенных фактов нарушения нормативных актов РФ по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества. Существенных нарушений, влияющих на достоверность годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2018г. не установлено.

Председатель ревизионной комиссии
ПАО «ДВМП»



А.С. Бельский