

**Заключение Ревизионной комиссии
АО ТГК «Измайлово» (далее «Общество») о достоверности
данных, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности
и Годовом отчете Общества по результатам 2020 отчетного года**

г. Москва

07 апреля 2021 г.

Настоящее заключение подготовлено Ревизионной комиссией Общества, избранной на годовом Общем собрании акционеров Общества 22.07.2020 года (Протокол № 35 от 24.07. 2020 года), в составе:

- Тарасовой И.Н.- председателя ревизионной комиссии;
- Ольховской Т.В.- члена ревизионной комиссии;
- Коваленко Н.В. – члена ревизионной комиссии,

в целях подтверждения достоверности данных, приведенных в годовой отчетности общества (проект), (бухгалтерской отчетности и отчета общества в части финансовой информации), а также иных финансовых документах общества за 2020 год.

При исполнении своих обязанностей, ревизионная комиссия руководствовалась требованиями действующего законодательства РФ, в т.ч:

- ФЗ РФ N 208-ФЗ от 26.12.1995года «Об акционерных обществах» - п.3ст.88, ст.92;
- ФЗ РФ N 402-ФЗ от 06.12.2011года- «О бухгалтерском учете»;
- Уставом общества;
- Решением совета директоров общества;
- Приказами и распоряжениями единоличного исполнительного органа общества - генерального директора.

Приоритетные направления деятельности Общества соответствуют видам деятельности, указанным в действующей редакции Устава Общества.

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность, соответствующую основному виду деятельности по ОКВЭД.

Указанные в Годовом отчете Общества количественный и персональный составы Совета директоров Общества соответствуют количественному и персональному составам, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества по результатам 2019 отчетного года от 22 июля 2020 года (Протокол № 35 от 24 июля 2020 года).

В процессе проверки проводилась сверка данных, содержащихся в Годовом отчете Общества с информацией, содержащейся в учредительных документах Общества, в протоколах органов управления Общества, а также с отчетными финансовыми и экономическими показателями Общества, в т.ч. с данными бухгалтерского учета и отчетности по результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2020 году.

Ревизионная комиссия Общества провела документальную ревизию отдельных объектов финансово-хозяйственной деятельности Общества, выборочную инвентаризацию имущественно-материальных ценностей, отдельные Договоры, заключенные от имени Общества и проверку записей в регистрах бухгалтерского учета.

Фактическое наличие денежных средств в кассе Общества на 31 декабря 2020 года соответствует данным записи в кассовой книге Общества. Денежная выручка Общества приходовалась своевременно, оформление приходных и расходных документов, хранение денежных средств осуществлялась в соответствии с требованиями кассовой дисциплины. Превышения установленного лимита кассовой наличности за 2020 год не обнаружено.

Проведенная выборочная инвентаризация и документальная проверка результатов инвентаризации имущества в целом по Обществу показала соответствие данным бухгалтерского учета.

Ревизия формирования финансового результата характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	Тыс.руб.
Выручка от реализации	738 818
Себестоимость продаж	765 364
Валовая прибыль (убыток)	- 26 546
Коммерческие расходы	2 429
Прибыль (убыток) от продаж	- 28 975
Доходы от участия в других организациях (Дивиденды, полученные от дочерних предприятий)	
Проценты к получению	4 656
Прочие доходы	209 123
В т.ч Государственная помощь/целевое финансирование	184 857
Прочие расходы	278 230
Прибыль (убыток) до налогообложения	- 93 426
Налог на прибыль	- 4 918
Отложенный налог на прибыль	4 918
Прочее	
Чистая прибыль (убыток) текущего года	- 88 508

Показатели баланса Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствуют остаткам по счетам оборотного баланса Общества.

Валюта баланса на 31.12.2020 года составила 1 010 945 тыс. руб.

Чистые активы 896 074 тыс. руб.

Денежные средства на расчетных счетах и в кассе Общества 105 804 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на конец отчетного года составила 514 635 тыс. руб.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности Общества:

№ п/п	№ формы	Наименование формы отчетности	Количество листов в документе
1.	№ 1	Бухгалтерский баланс	3
2.	№ 2	Отчет о прибылях и убытках	2
3.	№ 3	Отчет об изменениях капитала	4
4.	№ 4	Отчет о движении денежных средств	2
5.	№ 5	Другие приложения (пояснения) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	14
6.	—	Пояснительная записка	26
8.	—	Годовой отчет Общества с отражением информации о дочерних обществах	29

В процессе проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионной комиссией установлено следующее:

1. Учредительные документы Общества по состоянию на 31.12.2020 года соответствуют требованиям действующего законодательства.
2. Органы управления Общества осуществляли свою деятельность в соответствии с нормами действующего законодательства и Устава Общества. Решения Совета директоров Общества за отчетный период приняты в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.
3. В Обществе в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года № 402-ФЗ организован и осуществляется внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
4. Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год подготовлена таким образом, чтобы во всех существенных аспектах обеспечить отражение имущества и обязательств Общества по состоянию на 31.12.2020 года, а также финансовых результатов деятельности Общества за 2020 год.
Достоверность годовой бухгалтерской отчетности подтверждена аудитором Общества (ООО «Соната-Аудит»).
5. Годовой отчет Общества за 2020 год, выносимый на предварительное утверждение Совета директоров Общества и на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества, содержит все сведения, предусмотренные Главой 70 «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденного Банком России 30.12.2014 г. № 454-П.
Данные, содержащиеся в Годовом отчете и в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год, во всех существенных отношениях могут быть признаны достоверными.

Вывод по результатам проверки:

Настоящим Заключением Ревизионная комиссия Общества подтверждает во всех существенных отношениях достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете Общества за 2020 год и в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год.

Председатель Ревизионной комиссии:



И.Н. Тарасова

Члены Ревизионной комиссии:

Т.В.Ольховская

Н.В. Коваленко