

**Заключение Ревизионной комиссии
АО ТГК «Измайлово» (далее «Общество») о достоверности
данных, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности
и Годовом отчете Общества по результатам 2021 отчетного года**

г. Москва

07 апреля 2022 г.

Настоящее заключение подготовлено Ревизионной комиссией Общества, избранной на годовом Общем собрании акционеров Общества 03.06.2021 года (Протокол № 36 от 04.06. 2021 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 2021 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 2020 отчетного года от 03 июня 2021 года (Протокол № 36 от 04 июня 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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	1 168 403
Себестоимость продаж	1 001 746
Валовая прибыль (<u>убыток</u>)	166 657
Коммерческие расходы	-2 936
Управленческие расходы	-132 765
Прибыль (<u>убыток</u>) от продаж	30 956
Доходы от участия в других организациях (Дивиденды, полученные от дочерних предприятий)	
Проценты к получению	2 255
Прочие доходы	26 557
Прочие расходы	-122 214
Прибыль (<u>убыток</u>) до налогообложения	- 62 446
Налог на прибыль	10 662
Отложенный налог на прибыль	10 662
Прочее	
Чистая прибыль (<u>убыток</u>) текущего года	- 51 784

Показатели баланса Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствуют остаткам по счетам оборотного баланса Общества.

Валюта баланса на 31.12.2021 года составила 990 487 тыс. руб.

Чистые активы 829 844 тыс. руб.

Денежные средства на расчетных счетах и в кассе Общества 131 436 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на конец отчетного года составила 448 405 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	16
6.	—	Пояснительная записка	36
8.	—	Годовой отчет Общества с отражением информации о дочерних обществах	36

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

1. Учредительные документы Общества по состоянию на 31.12.2021 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 2021 год подготовлена таким образом, чтобы во всех существенных аспектах обеспечить отражение имущества и обязательств Общества по состоянию на 31.12.2021 года, а также финансовых результатов деятельности Общества за 2021 год.
Достоверность годовой бухгалтерской отчетности подтверждена аудитором Общества (ООО «Соната-Аудит»).
5. Годовой отчет Общества за 2021 год, выносимый на предварительное утверждение Совета директоров Общества и на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества, содержит все сведения, предусмотренные Главами 70-71 «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденного Банком России 30.12.2014 г. № 454-П (в редакции от 25.05.2018).
Данные, содержащиеся в Годовом отчете и в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2021 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 2021 год и в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2021 год.

Председатель Ревизионной комиссии:



И.Н. Тарасова

Члены Ревизионной комиссии:

Т.В. Ольховская

Н.В. Коваленко