

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ЗАО «ПЕНЗЕНСКАЯ ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ»
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ПРОВЕРКИ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И О
ДОСТОВЕРНОСТИ СОДЕРЖАЩИХСЯ ДАННЫХ В ГОДОВОМ ОТЧЕТЕ
за 2019 год

Ревизионная комиссия в составе членов ревизионной комиссии: Дятловой О.В., Елисеевой С.Е. и Самсоновой О.И., руководствуясь Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г. №208-ФЗ, уставом ЗАО «Пензенская горэлектросеть» и иными нормативными документами и решениями уполномоченных органов Общества провела проверку годовой бухгалтерской отчетности и достоверности данных, содержащихся в годовом отчете за отчетный 2019 год.

Проверка проводилась на основании финансовой документации, бухгалтерской отчетности, годового отчета и иной документации по финансово-хозяйственной деятельности Общества на соответствие действующему законодательству и внутренним локальным нормативным актам.

При проведении проверки были использованы:

- Федеральный закон от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»,
- Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ,
- Приказ Минфина РФ от 29.07.1998 г. №34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ»,
- Положения (стандарты) по бухгалтерскому учету,
- Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности»,
- Положение о раскрытии информации эмитентами ценных бумаг, утвержденное Банком России 30.12.2014 г. №454-П,
- Устав Общества,
- иные законодательные акты и внутренние распорядительные документы Общества.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет исполнительный орган Общества.

Ревизия проводилась на выборочной основе и включала в себя изучение доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки Отчетности, определение существенных оценочных значений. При проведении ревизии нами рассматривалось соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации.

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

Учредительные документы по состоянию на 31.12.2019 г. соответствуют требованиям действующего законодательства.

Органы управления Общества осуществляли свою деятельность в соответствии с нормами действующего законодательства и Устава Общества. Решения наблюдательного совета за отчетный период приняты в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

В Обществе в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ осуществляется внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Годовой отчет Общества за 2019 г., выносимый на предварительное утверждение наблюдательным советом и на утверждение годового собрания акционеров, содержит сведения, предусмотренные Положением о раскрытии информации эмитентами ценных бумаг, утвержденным Банком России 30.12.2014 г. №454-П.

Ревизионная комиссия в ходе проверки полагалась, в том числе на заключение аудитора Общества ООО «Статус-кво» от 11.02.2020 г. за период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г.

Ревизионная комиссия отмечает, что отчетность Общества за 2019 год отражает достоверно финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г., подтверждается достоверность данных, включенных в годовой отчет общества, годовую бухгалтерскую отчетность.

Отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, в части проведения аудита и выдаче аудиторского заключения, а также в соответствии с внутренними локальными актами в части формирования годового отчета Общества. В документах по бухгалтерскому учету отражены факты хозяйственной деятельности исходя из требований анализа, контроля и отчетности в соответствии с Положениями о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации и принятой на предприятии учетной политикой. Соблюдены основные методические принципы ведения бухгалтерского учета.

Ревизионная комиссия отмечает, что общество, вследствие своей финансовой устойчивости, выполняет расчетную дисциплину.

Данные, содержащиеся в годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г., во всех существенных отношениях могут быть признаны достоверными.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией отчетности Общества:

№	Наименование формы отчетности	Дата подписания	Кол-во листов
1	Бухгалтерский баланс на 31.12.2019 г.	11.02.2020	35
2	Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2019 г.		
3	Отчет об изменениях капитала за 12 месяцев 2019 г.		
4	Отчет о движении денежных средств за 12 месяцев 2019 г.		
5	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 г. в табличной форме	11.02.2020	44
6	Аудиторское заключение за период с 01 января по 31 декабря 2019 г.		
7	Годовой отчет ЗАО «Пензенская горэлектросеть» за 2019 г.	03.03.2020	

Особого мнения членов Ревизионной комиссии, отличного от указанного в заключении, не имеется.

Настоящее Заключение должно рассматриваться совместно со всеми подтверждающими формами бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениями к бухгалтерскому балансу, являющимися неотъемлемыми составными частями годового отчета Общества за 2019 г.

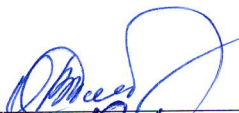


Вывод по результатам проверки:

Настоящим заключением ревизионная комиссия Общества подтверждает, во всех существенных отношениях, достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества за 2019 г. и в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2019 г.

На основании вышеизложенного, ревизионная комиссия рекомендует общему собранию акционеров утвердить годовой отчет и годовую бухгалтерскую отчетность ЗАО «Пензенская горэлектросеть» за 2019 год.

Настоящее Заключение является официальным открытым для публикации документом, предназначенным для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

Члены ревизионной комиссии:


_____ Дятлова О.В.

_____ Самсонова О.И.

_____ Елисева С.Е.