

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ревизионной комиссии ПАО «ПРОТОН-ПМ»

по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год.

«25» апреля 2019 г.

В соответствии с положением о ревизионной комиссии ПАО «Протон-ПМ» (далее – Общества) ревизионной комиссией в составе:

- Дышеков Аслан Мухамедович – ведущий специалист Департамента экономической безопасности Госкорпорации «Роскосмос»;

- Максимова Екатерина Сергеевна – руководитель центра управления корпоративными финансами АО «НПО Энергомаш»;

- Никифоров Александр Михайлович – главный специалист (по направлению) отдела внутреннего аудита и контроля АО «НПО Энергомаш»;

на основании представленных Обществом документов и материалов осуществлена проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2018 год.

Анализ данных, содержащихся в бухгалтерской (финансовой) отчетности и других документах, характеризующих деятельность Общества, проведен выборочным методом.

Целями проверки являлось подтверждение достоверности представленной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год и Годового отчета Общества за 2018 год.

Лицами, ответственными за составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за ревизируемый период, являлись:

- исполнительный директор Общества – Щенятский Дмитрий Валерьевич;

- главный бухгалтер Общества – Власова Елена Михайловна.

В процессе проверки ревизионной комиссией учитывался факт проведения аудита Общества и подтверждения достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год официальным аудитором – ООО «Группа Финансы» (аудиторское заключение от 19.03.19).

Ревизионная проверка показала, что бухгалтерский учет в Обществе в целом осуществлялся в соответствии с действующими нормативными документами.

Принятая учетная политика ПАО «Протон-ПМ» в целом соответствует требованиям корпоративной учетной политики Госкорпорации «Роскосмос».

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на основании приказа исполнительного директора от 13.09.18 №214 проведена полная инвентаризация статей баланса Общества.

Данные бухгалтерской отчетности соответствуют данным бухгалтерского учета.

Убыток от деятельности Общества за 2018 год составляет 696 144 тыс. руб. Чистые активы на 31.12.18 положительны и составляют 8 535 193 тыс. руб.

С учетом планирующегося завершения производства двигателя РД-276 с целью минимизации возможных убытков (в том числе от формирования резерва под обесценение НЗП) ревизионная комиссия рекомендует исполнительному органу Общества проработать варианты дальнейшего использования (или продажи) сырья, материалов, полуфабрикатов и иных ценностей, которые не будут использоваться для исполнения имеющихся контрактных обязательств на двигателях РД-276.

В рамках ревизионной проверки, проведенной по итогам 2018 года, существенных нарушений порядка ведения бухгалтерского учета и составления годовой бухгалтерской отчетности не выявлено.

Ревизионная комиссия считает возможным подтвердить достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности Общества и отчете о заключенных Обществом в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Председатель ревизионной комиссии

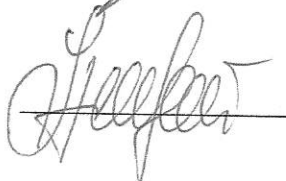


Дышеков А.М.

Члены ревизионной комиссии:



Максимова Е.С.



Никифоров А.М.