

Заключение ревизионной комиссии ПАО ИФ «Аз-Капитал» по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и о достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2018 год.

Ревизионная комиссия ПАО ИФ «Аз-Капитал» в составе Балабановой С.В., Кучуговой Н.И., Шапиро М.А., провела выборочную проверку финансово-хозяйственной деятельности ПАО ИФ «Аз-Капитал» (далее - Общество) по следующим направлениям:

1. Достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете Общества за 2018г.
2. Достоверность данных, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности и иных финансовых документах Общества за 2018 год.
3. Постановка и порядок ведения бухгалтерского учета и предоставления финансовой отчетности.
4. Соблюдение требований, установленных правовыми актами Российской Федерации при осуществлении Обществом финансово-хозяйственной деятельности в 2018 году.

За проверяемый период ответственными лицами за финансово-хозяйственную деятельность Общества являлись: Дронов В.Г. - генеральный директор, Белоусова О.А. - главный бухгалтер.

Ревизионной комиссией проверены следующие документы, представленные Обществом к годовому собранию акционеров:

- Годовой отчет общества за 2018г;
- Годовая бухгалтерская отчетность за 2018г (Бухгалтерский баланс (форма № 1); Отчет о финансовых результатах (форма № 2), Отчет об изменениях капитала (форма № 3), Отчет о движении денежных средств (форма № 4), Пояснения к бухгалтерскому балансу, Отчет о целевом использовании полученных средств (Форма №6)).

На основе представленных отчетных документов проверена расчетно-платежная дисциплина, ведение кассовых операций, счета предприятия. Проверено выполнение решений собраний акционеров, проведен анализ решений, принятых Советом директоров, на соответствие Уставу общества.

В результате проведенного анализа предоставленных документов ревизионная комиссия установила:

1. Данные, приведенные в годовом отчете Общества за 2018 год достоверны.
2. Данные, отраженные в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2018 год достоверны.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с рабочим планом счетов, разработанным на основе «Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и инструкции по его применению», утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г № 94 н.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 год (Бухгалтерский баланс (форма № 1); Отчет о финансовых результатах (форма № 2), Отчет об изменениях капитала (форма № 3), Отчет о движении денежных средств (форма № 4), Пояснения к бухгалтерскому балансу, Отчет о целевом использовании полученных средств (Форма №6)) составлена в соответствии с Положением о бухгалтерском учете и отчетности, принятым в Российской Федерации.

Данные бухгалтерского баланса и отчетов Общества соответствуют остаткам по аналитическим счетам главной книги.

Постановка и порядок ведения бухгалтерского учета в Обществе соответствует правилам и требованиям Положений по бухгалтерскому учету и налоговому законодательству РФ.

3. Выборочная проверка заключенных Обществом договоров, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами показала их законность.

4. Общество своевременно и правильно осуществляет: платежи поставщикам; платежи в бюджет; погашение прочих обязательств Общества.

5. Отчетная документация для налоговых, статистических органов, иных государственных органов составляется правильно.

6. Проверка протоколов собраний акционеров и протоколов заседаний Совета директоров показала, что решения собраний акционеров выполнены, Устав не нарушается.

8. Анализ финансового положения Общества, позволяет оценить финансовое положение Общества как стабильное. Стоимость чистых активов на 31.12.18 составила 4 048 528 тыс. рублей.

В соответствии со статьей 81 Федерального закона «Об акционерных обществах», Ревизионная комиссия Публичного акционерного общества Инновационный фонд «Аз-Капитал» провела проверку достоверности данных, содержащихся в Отчете Публичного акционерного общества Инновационный фонд «Аз-Капитал» о заключенных обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность (далее Отчет).

При проведении проверки достоверности данных, содержащихся в Отчете, Ревизионной комиссии были предоставлены все необходимые сведения для этого, включая копии решений Совета директоров, общих собраний акционеров ПАО ИФ «Аз-Капитал» за отчетный период. По результатам проведенной проверки, Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, отраженных в Отчете о заключенных ПАО ИФ «Аз-Капитал» в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Таким образом, данные, содержащиеся в Годовом отчете Общества собранию акционеров, бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменении капитала, отчете о движении денежных средств и приложении к бухгалтерскому балансу достоверны, выводы и предложения, содержащиеся в них, обоснованы, нарушений порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности не выявлено.

Ревизионная комиссия:



С.В.Балабанова



Н.И. Кучугова

М.А.Шапиро

22.04.2019