

Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Квадра» за 2015 год

г. Тула

25 марта 2016 года

Ревизионной комиссией ПАО «Квадра», избранной 16.06.2015 решением годового Общего собрания акционеров (протокол от 19.06.2015 № 1/18), в соответствии с Положением о Ревизионной комиссии ПАО «Квадра» (утверждено годовым Общим собранием акционеров, протокол от 19.06.2015 №1/18) проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Квадра» за 2015 год.

Цель проверки:

- анализ финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- контроль за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству РФ, Уставу и иным внутренним документам Общества;
- осуществление независимой оценки публичной информации о финансовом состоянии Общества.

Проверка проведена в период с 18.03.2016 по 25.03.2016 выборочным методом с ведома и с участием должностных лиц, ответственных за финансово-хозяйственную деятельность Общества. К проверке привлекались специалисты исполнительного аппарата Общества.

В ходе проверки были рассмотрены Годовой отчет ПАО «Квадра» за 2015 год, бухгалтерский баланс на 31.12.2015, отчет о финансовых результатах за 2015 год, приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, аудиторское заключение от 25.03.2016 ЗАО «Делойт и Туш СНГ», нормативно-правовые и иные документы Общества, регулирующие его финансово-хозяйственную деятельность.

В 2015 году бухгалтерский учет в Обществе осуществлялся в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом ПАО «Квадра» от 31.12.2014 № 143 «Об утверждении учетной политики при организации бухгалтерского и налогового учета в ОАО «Квадра» на 2015 год». Бухгалтерская отчетность за 2015 год составлена в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 №34н, приказа Министерства Финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также иных нормативных актов, регулирующих бухгалтерский учет и отчетность в РФ.

Фактов существенных нарушений установленных законодательством РФ порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности в ходе проверки не выявлено. В Обществе функционирует контрольно-ревизионное управление, обеспечивающее контроль за осуществлением регламентированных процедур внутреннего контроля совершаемых фактов финансово-хозяйственной деятельности Компании, их соответствием требованиям нормативно-правовых актов.

ЗАО «Делойт и Туш СНГ» предоставило 25.03.2016 аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности Общества за 2015 год, подготовленной по российским стандартам бухгалтерского учета. По мнению аудиторов, бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Квадра – Генерирующая компания» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансовой деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими стандартами

бухгалтерского учета и отчетности. Не меняя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, аудиторы указали на важное обстоятельство: по состоянию на 31.12.2015 отрицательный оборотный капитал Общества увеличился до 8 620,99 млн рублей, убыток составил 4 404,44 млн рублей.

Рост убытка в отчетном периоде, в основном, обусловлен доначислением резерва по сомнительным долгам в связи с ростом просроченной дебиторской задолженности потребителей и банкротством генерального подрядчика. Руководством Компании подготовлен план мероприятий, направленных на сокращение дефицита оборотного капитала.

По итогам проверки и анализа финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Квадра» Ревизионная комиссия подтверждает что:

– годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и достоверно отражает его финансовое положение по состоянию на 31.12.2015 во всех существенных отношениях;

– финансовая информация, содержащаяся в годовом отчете Общества, достоверна и соответствует данным бухгалтерской отчетности.

Председатель Ревизионной комиссии
ПАО «Квадра»

А.В. Мюллер-Холтхузен

Члены Ревизионной комиссии

А.Д. Пиунов

А.К. Филиппенко

И.Н. Юшина

С заключением ознакомлены:

Генеральный директор ПАО «Квадра»

Ю.П. Пимонов

Главный бухгалтер ПАО «Квадра»

И.А. Лапицкая