

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ЗАО «ПО «ОДИНЦОВО»**

**о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой
бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год**

г. Одинцово

2024 г.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Сведения об Обществе:

Полное фирменное наименование: *Закрытое акционерное общество «Производственное объединение «Одинцово»*

Сокращенное: *ЗАО «ПО «Одинцово»*

Место нахождения: *Россия, Московская область, г. Одинцово, ул. Баковская дом 5, помещение 209.*

Юридический адрес: *140005, Московская область, Одинцовский район, Одинцово, ул. Баковская дом 5, помещение 209.*

Общество зарегистрировано: *Инспекция МНС России по г. Одинцово Московской области 4 ноября 2002 года.*

Сведения о составе ревизионной комиссии:

Полномочия членов Ревизионной комиссия определены решением Годового общего собрания акционеров избранием действующего состава Ревизионной комиссии (протокол от 18 мая 2023 г. №1)

Председатель комиссии: *Поваляева Оксана Александровна*

Члены комиссии: *Лобанова Татьяна Николаевна
Самойлова Ольга Сергеевна.*

В соответствии со статьей 85 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 №208-ФЗ Ревизионной комиссией ЗАО «ПО «Одинцово» (далее – Ревизионная комиссия) составило настоящее Заключение по результатам проверки годового отчета ЗАО «ПО «Одинцово» (далее - Общество) за 2023 год, годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год, а также финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2023 по 31.12. 2023 год

Проверка Ревизионной комиссией Общества проводилась в соответствии требованиям законодательства Российской Федерации:

1.п.3 ст.88 Закона (достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, должна быть подтверждена ревизионной комиссией);

2.ст.92 Закона (Общество обязано раскрывать годовой отчет общества и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность);

3.Информация Минфина РФ от 04.12.2012 г. № ПЗ -10/2012 «О вступлении в силу с 01 января 2013 года ФЗ от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете (ПЗ-010/2012)»;

4. Федеральный закон от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (ст. 13 и ст.14);

5. ст.11ФЗ от 04.11.2014 г. №344-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»;

6.Устав Общества;

7. Решения Общего собрания акционеров и Совета директоров ЗАО «ПО «Одинцово»;

8. Приказы и распоряжения единоличного исполнительного органа общества - генерального директора ЗАО «ПО «Одинцово».

Цель проверки:

Подтверждение достоверности во всех существенных отношениях на основании требований законодательства Российской Федерации в соответствии гл.70 разд. V11 Положения Банка России от 30.12.2014 г. №454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» данных, указанных в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также и в иных финансовых документах общества за период с 01 января 2023 года по 31 декабря 2023 год.

Под достоверностью во всех существенных отношениях понимается степень точности данных Отчетности, которая позволяет делать выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении Общества.

Анализ проводился на основании документов, регистров бухгалтерского и налогового учета, реестров и пояснений, представленных руководством Общества и включал в себя изучение раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности, информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, а также правил подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и годового отчета Общества. Ревизионная комиссия использовала методы выборочной проверки отдельных операций.

Объекты проверки:

В ходе проверки ревизионная комиссия ознакомилась со следующими документами Общества: протоколы заседаний Совета директоров за 2023 год; протоколы общих собраний акционеров (Годовое общее собрание протокол №1 от 19 мая 2023 г.; учредительные документы Общества; свидетельство о государственной регистрации Общества; внутренние документы Общества; проект годового отчета акционерного Общества за 2023 год. годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год; акты ревизий, проверок и инвентаризации за 2023 год договора, заключенные с поставщиками сырья и материалов и заказчиками выпускаемой продукции; договора аренды нежилого помещения; документы, предусмотренные законодательством РФ, решениями Общих собраний акционеров, внутренними документами Общества.

Аналитическая часть:

Ревизионная комиссия провела документальную ревизию отдельных объектов финансово-хозяйственной деятельности Общества, выборочную инвентаризацию имущественно - материальных ценностей и проверку записей в регистрах бухгалтерского учета.

Показатели баланса Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года соответствуют остаткам по счетам оборотного баланса Общества.

Проведения выборочная инвентаризация и документальная проверка результатов инвентаризации имущества в целом по Обществу показала соответствующие данным учета.

Ревизия формирования финансового результата характеризуется следующими данными:

За январь-декабрь 2022 года

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2023	За январь-декабрь 2022
	Выручка	2110	1 453 675	1 626 637
	Себестоимость продаж	2120	(1 268 343)	(1 44 970)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	185 332	177 689
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	185 332	177 689
	Доходы от участия в других организациях	2310	18	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(77 282)	(83 075)
	Прочие доходы	2340	1 148 153	1 335 169
	Прочие расходы	2350	(1 249 599)	(1 405 021)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 622	24 762
	Налог на прибыль	2410	(1 675)	(5 639)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(19 153)	(3 377)
	отложенный налог на прибыль	2412	17 477	(2 262)
	Прочее	2460	(2 238)	(6 565)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 709	12 558

5.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Чистые активы	3600	696 159	725 229	553 772

Результаты проведенной проверки показывают, что проверенные финансово-хозяйственные операции осуществлялись во всех существенных отношениях в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В ходе проверки не выявлены факты нарушения Обществом в отчетном 2023 году правил формирования документированной систематизированной информации об объектах, предусмотренных Федеральным законом о бухгалтерском учете.

Требования, установленные Федеральным законом о бухгалтерском учете при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период 2023 года Обществом *соблюдены*.

Учетная политика применяется Обществом последовательно из года в год.

Приказ об учетной политике подписан генеральным директором.

Утверждение и раскрытие (опубликование) бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется Обществом в соответствии с нормами закона РФ.

По мнению Ревизионной комиссии, бухгалтерская отчетность Общества достоверна, т.е. подготовлена таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года.

В процессе проверки проводилась сверка данных, содержащихся в Годовом отчете, с информацией, содержащейся в учредительных документах Общества, в протоколах общих собраний акционеров и заседаний Совета директоров Общества за 2023 год, а также с отчетными финансовыми и экономическими показателями

Общества, в том числе с данными бухгалтерского учета и отчетности Общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2023 году и другими документами Общества.

Приоритетные направления деятельности Общества соответствуют видам деятельности, указанным в действующей редакции Устава Общества.

В отчетный период Общество осуществляло деятельность, соответствующую основному виду деятельности Общества по ОКВЭД.

Структура органов управления Общества полностью соответствует Уставу Общества.

Решения Годового общего годового собрания акционеров (протокол №1 от 18 мая 2023 года) выполнены.

Размер Уставного капитала Общества не изменялся и составляет 119 831 рублей.

Ревизионной комиссией проведена проверка законности заключенных договоров от имени Общества.

Все представленные договора заключены в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации.

Указанные в Годовом отчете Общества количественный и персональный состав Совета директоров Общества соответствует количественному и персональному составу, утвержденным решением годового общего собрания акционеров (протокол №1 от 18 мая 2023 года).

Содержащаяся в годовом отчете Общества информация о совершенных в отчетном

году крупных сделок Общества и совершенных Обществом сделок, признаваемых сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, **не производились**. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества, изложены и представлены в годовом отчете Общества в полном объеме. Сведения о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа Общества и сведения о членах Совета директоров Общества подтверждены указанным лицам и соответствуют представленной информации и документам (Трудовым договором, приказам, протоколам заседаний Совета директоров).

Жалоб и предложений в ревизионную комиссию в течение 2023 года не поступало.

Вывод по результатам проверки:

Годовой отчет Общества за 2023 год, предварительно утвержденный решением заседания Совета директоров (протокол от 20 марта 2024 года № 3), выносимый на утверждение Годового общего собрания акционеров Общества, содержит все сведения, предусмотренные главой 70 «Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», утвержденного Банком России 30.12.2014 г. №454-П.

Ревизионная комиссия считает возможным рекомендовать годовой отчет на утверждение Годовым общим собранием акционеров.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ.

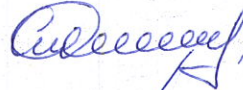
Ревизионная комиссия подтверждает достоверность во всех существенных аспектах отражение имущества и обязательств Общества, содержащиеся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за отчетный период 2023 года, и считает возможным рекомендовать отчетность на утверждение Годовым общим собранием акционеров.

Председатель ревизионной комиссии



Поваляева О.А.

Члены ревизионной комиссии



Самойлова О.С.



Лобанова Т.Н.