

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности,
годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и отчета о
заключенных в 2017 г. сделках, в совершении которых имеется заинтересованность,
Публичного акционерного общества «Селигдар» за 2017 г.

г.Алдан

«28» апреля 2018 г.

В соответствии с протоколом № 1-2017-ОСА от 14.06.2017 г. годового Общего собрания акционеров ПАО «Селигдар» ревизионная комиссия избрана в следующем составе:

- Кузнецова Валерия Геннадьевича (председатель ревизионной комиссии),
- Богодаева Артема Николаевича (член ревизионной комиссии),
- Ушаковой Валентины Владимировны (член ревизионной комиссии),

руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Уставом общества провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2017 г. по 31.12.2017 г.

Проведена проверка достоверности представленных бухгалтерского баланса на 31.12.2017 г., отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 г., др. приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, годовой отчет Общества за 2017 г., отчет о заключенных в 2017 г. сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год проводилась путем выборочной проверки первичных бухгалтерских документов, регистров бухгалтерского учета, промежуточной бухгалтерской отчетности.

На основании произведенной проверки установлено:

1. Финансово-хозяйственная деятельность Общества осуществлялась в рамках действующего законодательства Российской Федерации и в соответствии с Уставом Общества.

2. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с требованиями:

- Федерального закона от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями);

- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями).

- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н (с изменениями и дополнениями).

3. Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2017 г. составила 14 882 264 тыс. руб., уставный капитал Общества составил 887 355 тыс. руб., что соответствует требованиям о соотношении чистых активов и уставного капитала, установленным Федеральным Законом №208-ФЗ «Об акционерных обществах».

4. Нарушений в учете и учетной политике, которые могли бы существенно повлиять на финансовую деятельность Общества, не выявлено.

5. Сведения, указанные в Годовом отчете Общества и в отчете о заключенных в 2017 г. сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, достоверны.

Ревизионная комиссия подтверждает достоверность сведений, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2017 год и Годовом отчете Общества за 2017 год и отчете о заключенных в 2017 г. сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, и считает возможным рекомендовать Общему собранию акционеров утвердить годовой отчет Общества, бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках за 2017 год.

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в ПАО «Селигдар» за 2017 г., составленной в соответствии с РСБУ, проводился ООО «Росэкспертиза» в соответствии с ФЗ «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 № 307-ФЗ, Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696, Федеральными стандартами аудиторской деятельности, утвержденными Приказами Министерства финансов РФ (от 20.05.2010 №46н, от 17.08.2010 № 90н, от 16.08.2011 №99н), Кодексом профессиональной этики аудиторов России, одобренных Советом по аудиторской деятельности 22.03.2012.

По итогам аудита в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности составлено аудиторское заключение, которое содержит мнение о достоверности годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Селигдар» за 2017 г. и ее соответствие во всех существенных аспектах требованиям российского законодательства, действовавшим на дату составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Члены Ревизионной комиссии

Председатель Ревизионной комиссии



Богодаев А.Н.

Ушакова В.В.

Кузнецов В.Г.