

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ревизионной комиссии Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие»

г. Москва

27 марта 2020 г.

Ревизионная комиссия Акционерного общества «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» (далее – Общество) в составе:

Риятовой А.Р. – председатель Ревизионной комиссии,
Рассохиной А.С.,

руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом АО «ПО «Севмаш», провела:

- ревизию финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год.

Основание проверки:

- Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Устав АО «ПО «Севмаш»;
- Решение Ревизионной комиссии Общества (Протокол № 1/2019 от 17.02.2020).

О принятом решении в адрес генерального директора АО «ПО «Севмаш» Будниченко М.А. направлены Протокол заседания Ревизионной комиссии № 1/2019 и уведомление о проведении ревизии (письмо от 17.02.2020).

Объекты проверки:

- финансово-хозяйственная деятельность АО «ПО «Севмаш» за 2019 год.

Сроки проведения проверки:

Февраль- март 2020 года.

При проведении проверки в АО «ПО «Севмаш» было направлено Требование № 1 от 17.02.2020 о представлении документов и информации.

При проведении настоящей проверки Ревизионная комиссия исходит из документов и информации, предоставленных Обществом. Ревизия проведена выборочным методом.

Рассмотрев представленные материалы, ревизионная комиссия отмечает следующее.

I. Финансовые показатели Общества

1.1. Информация об Обществе

Акционерное общество «Производственное объединение «Северное машиностроительное предприятие» (сокращенное наименование – АО «ПО «Севмаш»):

Свидетельство о государственной регистрации от 01.06.2008 серия 29 № 001721465;

ОГРН: 1082902001401;

ИНН/КПП: 2902059091/997850001.

Место нахождения: 164500, Архангельская область, г. Северодвинск, Архангельское шоссе, д. 58.

АО «ПО «Севмаш» является самым крупным в Российской Федерации головным

предприятием судостроительной промышленности и представляет собой судостроительный производственно-технический комплекс, предназначенный в первую очередь, для постройки подводных лодок с ядерными энергетическими установками по заказам Министерства обороны Российской Федерации.

Общество включено в Перечень стратегических организаций, утвержденный Распоряжением Правительства РФ от 20.08.2009 № 1226-р.

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 составляет 16 927 138 тыс. руб.

1.2. Бухгалтерский баланс Общества на 31 декабря 2019 года

Существенные изменения по состоянию на 31.12.2019 по сравнению с 31.12.2018 произошли по следующим строкам баланса:

1.2.1. Основные средства (стр. 1150) Общества по состоянию на 31.12.2019 составили 26 252 237 тыс. рублей, на 31.12.2018 - 21 903 920 тыс. руб. По сравнению с остатками на 31.12.2018 остатки основных средств на 31.12.2019 увеличились на 4 348 317 тыс. руб. или на 20%.

1.2.2. Остаток по строке Запасы (стр. 1210) на 31.12.2019 увеличился на 4,23% или на 2 706 126 тыс. руб. в основном за счет увеличения остатков сырья и материалов и составил 66 624 252 тыс. руб.

1.2.3. Остаток дебиторской задолженности по сравнению с 31.12.2018 годом увеличился на 5 968 275 тыс. руб. или на 4,4 % и составил 141 748 889 тыс. руб.

1.2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250) по состоянию на 31.12.2019 составили 56 337 080, на 31.12.2018 составили 38 487 291 тыс. руб. Увеличились на 17 849 789 тыс. руб. или на 46,4 %.

1.2.5. Непредъявленная к оплате начисленная выручка по договорам с длительным циклом изготовления (стр. 1270) увеличилась на 41,15 % и на 31.12.2019 составила 323 804 742, на 31.12.2018 составила 229 402 124 тыс. руб.

1.2.6. Уставный капитал (стр.1310) за год не изменился и по состоянию на 31.12.2019 составил 16 927 138 тыс. руб.

1.2.7. Нераспределенная прибыль на 31.12.2019 составила 21 582 056 тыс. руб., на 31.12.2018 составила 19 045 952 тыс. руб.

1.2.8. Сумма долгосрочных обязательств (стр. 1410) на 31.12.2019 по сравнению с 31.12.2018 существенно увеличилась и составила 473 040 952 тыс. руб. Увеличение на 21,4 %.

1.2.9. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 по сравнению с 31.12.2018 увеличилась – на 34 710 572 тыс. руб. или на 70,47 % и составила 83 966 882 тыс. руб.

1.3. Отчет о финансовых результатах Общества за январь – декабрь 2019 года

Показатели финансово-хозяйственной деятельности по результатам 2019 года:

– выручка – 117 064 145 тыс. руб., за 2018 год - 107 396 181 тыс. руб.

– себестоимость продаж – 115 795 857 тыс. руб. за 2018 год – 102 186 318 тыс. руб.

– валовая прибыль по итогам 2019 года составила 1 268 288 тыс. руб., за 2018 год - 5 209 863 тыс. руб.

– чистая прибыль – 4 956 917 тыс. руб., за 2018 год 6 616 016 тыс. руб.

1.4. Уставный капитал и стоимость чистых активов

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2019 составил 16 927 138 тыс. руб.

Чистые активы на 31.12.2019 составили 65 256 051 тыс. руб., больше величины уставного капитала, что соответствует требованиям нормативных актов к величине чистых активов общества.

Динамика стоимости чистых активов и величины уставного капитала Общества за 2017 - 2019 годы:

Показатель	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
Уставный капитал	14 087 681	16 927 138	16 927 138
Стоимость чистых активов	54 159 108	61 746 454	65 256 051

II. Информация об аудиторе и Годовом отчете Общества

3.1. Аудитор Общества

Информация об аудиторе Общества – Акционерное общество «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры». Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург, ул. Кронверкская, д. 29/37, лит. Б, пом. 63-Н. Государственный регистрационный номер - 1037811057778. Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 11606065198).

На момент составления данного заключения по результатам ревизии финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год аудитором представлено Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПО «Севмаш» от 10.02.2020 г. № 4573/20.

По мнению аудитора, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ПО «Севмаш» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

3.2. Годовой отчет

В Ревизионную комиссию Обществом представлен проект Годового отчета АО «ПО «Севмаш» за 2019 год.

Ревизионная комиссия, проведя анализ проекта Годового отчета Общества за 2019 год, пришла к выводу, что данные, отраженные в указанном отчете можно признать достоверными и рассмотреть на Годовом общем собрании акционеров.

ВЫВОДЫ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РЕВИЗИИ

Ревизионная комиссия, проведя анализ бухгалтерской (финансовой) отчетности, проекта Годового отчета и прочих представленных документов АО «ПО «Севмаш» за 2019 год, с учетом аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПО «Севмаш» за 2019 год от 10.02.2020, пришла к выводу, что данные, отраженные в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и проекте Годового отчета Общества за 2019 год могут быть признаны достоверными и рассмотрены на Годовом общем собрании акционеров Общества.

Члены Ревизионной комиссии АО «ПО «Севмаш»:


_____ А.Р. Риятова


_____ А.С. Рассохина