

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ревизионной комиссии АО «Большой Гостиный Двор»
по результатам проверки достоверности данных, содержащихся
в Годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности
за 2019 финансовый год.

г. Санкт-Петербург

06 апреля 2019 года

Настоящее заключение составлено Ревизионной комиссией акционерного общества «Большой Гостиный Двор» (далее - Общество), избранной на годовом собрании акционеров 08 мая 2019 года.

Председатель комиссии - Трофимова Марина Вадимовна
Члены комиссии - Тамкович Егор Иванович
- Гуревич Людмила Петровна
- Зубкова Ольга Юрьевна
- Скиба Максим Владимирович

В соответствии со ст.87,88 Федерального закона «Об акционерных обществах» и Положением о ревизионной комиссии АО «Большой Гостиный Двор» ревизионная комиссия осуществила проверку финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества за период с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г. и достоверности данных, содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности и годовом отчете Общества за 2019 финансовый год.

В ходе проверки Ревизионная комиссия ознакомилась со следующими документами:

- Бухгалтерский баланс Общества на 31 декабря 2019 года;
- Отчет о финансовых результатах за 2019 год;
- Отчет об изменении капитала за 2019 год;
- Отчет о движении денежных средств за 2019 год;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2019 год;
- Аудиторское заключение за 2019 год;
- Годовой отчет Общества за 2019 год;

а также с другими документами, необходимыми для достижения цели проверки.

На основании представленных документов ревизионная комиссия АО «Большой Гостиный Двор» провела проверку:

- порядка ведения бухгалтерского учета на основании применяемой учетной политики и представленной бухгалтерской отчетности при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;

- достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества за 2019 год, и соответствии этих данных годовой бухгалтерской отчетности и документам бухгалтерского учета;

- своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами, бюджетами всех уровней, а также расчетных операций по оплате труда, начислению и выплате дивидендов;

- хозяйственных операций, осуществляемых Обществом по заключенным сделкам.

В результате установлено:

1. Бухгалтерская отчетность АО «Большой Гостиный Двор» за 2019 год сформирована в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года №402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 г. за № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н. Бухгалтерский учет ведется на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Министерства Финансов РФ от 31.10.2000 года № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями действующего законодательства для полноты учета и отчетности.
2. Бухгалтерская отчетность представляется в соответствующие органы в порядке и сроки, предусмотренные действующим законодательством. Фактов, свидетельствующих о несоответствии порядка ведения бухгалтерского учета и предоставления бухгалтерской отчетности акционерного общества действующему законодательству, не установлено.
3. Общество своевременно и правильно ведет расчетные операции с бюджетами всех уровней, а также расчетные операции по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов.
4. Основная деятельность Общества за 2019 год была прибыльной.
5. В соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» для проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества на годовом собрании акционеров 08 мая 2019 года был избран аудитор. Результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год подтверждены заключением аудитора – ООО «Аудиторская фирма «Алькольн», по мнению которого годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2019 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

На основании вышеизложенного, Ревизионная комиссия АО «Большой Гостиный Двор» подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества и годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год. Фактов нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности не установлено.

Председатель ревизионной комиссии



Трофимова М.В.