

Заключение Ревизионной комиссии Публичного Акционерного Общества «Новороссийский комбинат хлебопродуктов»

г. Москва

27 апреля 2024 года

Ревизионной комиссией ПАО «НКХП» (далее Общество) в составе председателя ревизионной комиссии А.В. Терехова, членов комиссии В.А. Евтушенко и Н.В. Текели, в период с 10.04.2024 г. по 27.04.2024 г. была проведена плановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2023 год.

Целью проверки являлась оценка деятельности Общества на соответствие требованиям законодательства РФ, а также подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

В ходе проверки финансово- хозяйственной деятельности Общества, ревизионной комиссией, на выборочной основе, были изучены и проанализированы:

- годовая бухгалтерская отчетность;
- заключение и письменная информация (отчет) аудитора Общества;
- учетные политики;
- годовой отчет;
- акты проверок контролирующих органов;
- налоговая отчетность;
- автоматизированная информационная система бухгалтерского учета;
- иные бухгалтерские и финансовые документы (бюджет, акты сверки с контрагентами, итоговые документы по результатам инвентаризации за 2023 год и др.).

В ходе проверки все аналитические и контрольные процедуры осуществлялись ревизионной комиссией на основании копий документов и информации, представленной Обществом в распоряжение ревизионной комиссии посредством электронных средств передачи информации (электронная почта, облачные электронные ресурсы и т.д. и т.п.). проверка осуществлена без выезда ревизионной комиссии непосредственно на объект.

В ходе проверки установлено:

Аудитор Общества АО «Эйч Эл Би Внешаудит» по итогам аудита бухгалтерской отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2023 года (аудиторское заключение от 15.03.2024 г.) выразил мнение о том, что годовая бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «НКХП» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

За 2023 год Обществом получена выручка от реализации товаров, работ и услуг в размере 9 885 146 тыс. руб. Себестоимость реализованных товаров, работ и услуг составляет 2 960 938 тыс. руб. За отчетный период получена валовая прибыль в размере 6 924 208 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 808 567 тыс. руб., коммерческие расходы составили 6 166 тыс. руб. финансовый результат от продаж за отчетный период составила прибыль в размере 6 109 475 тыс. руб.

Проценты к получению составили 323 241 тыс. руб., проценты к уплате 7 347 тыс. руб. Прочие доходы составили 29 349 тыс. руб., прочие расходы 222 042 тыс. руб.

За 2023 год Обществом получена чистая прибыль в размере 4 957 671 тыс. руб.

Балансовая стоимость активов Общества на 31.12.2023 г. составила 16 916 463 тыс. руб.

Стоимость чистых активов на 31.12.2023 г. составила 13 113 185 тыс. руб.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, с учетом всей предоставленной Обществом информации финансового и нефинансового характера, Ревизионная комиссия Общества полагает, что можно сделать следующие выводы:

1. бухгалтерская отчетность Общества по состоянию на 31.12.2023 и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за 2023 г. во всех существенных аспектах содержат достоверные данные и отражают финансовое положение Общества;
2. представленный Обществом годовой отчет в своих существенных положениях содержит достоверные данные;
3. отчет о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность содержит достоверные данные.

Председатель ревизионной комиссии

А.В. Терехов

Члены ревизионной комиссии

Н.В. Текели

В.А. Евтушенко