

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
Советом директоров АО «Дитсманн»
«23» июня 2020 г.
Протокол № 4/20 от «23» июня 2020 г.

УТВЕРЖДЕН
Решением единственного акционера
АО «Дитсманн»
№22 от «20» июля 2020 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

**Генеральный директор
АО «Дитсманн»**

Алаа Макки

**Главный бухгалтер
АО «Дитсманн»**

В.В. Чертов

г. Москва

2020 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. **Положение Общества в отрасли**
2. **Приоритетные направления деятельности Общества и перспективы развития**
 - 2.1. Приоритетные направления деятельности Общества
 - 2.2. Перспективы развития производственной деятельности Общества в 2019 г.
 - 2.3. Развитие системы менеджмента качества
3. **Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества**
 - 3.1. Структура рисков и оценочные параметры выхода из рискованного положения для Общества
 - 3.1.1. Финансовые риски
 - 3.1.2. Политические риски
 - 3.1.3. Правовые риски
 - 3.1.4. Предпринимательские риски
 - 3.1.5. Риски персонала
 - 3.1.6. Технические риски
4. **Основные производственные показатели**
 - 4.1. Производственные показатели за 2019 г.
 - 4.1.1. Краткая характеристика состояния и стоимости основных фондов за 2019 г.
 - 4.2. Технический надзор, охрана труда и промышленная безопасность
5. **Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности**
 - 5.1. Финансово-экономические показатели за 2019 г.
 - 5.2. Дивидендная история
 - 5.3. Информация об объеме каждого из использованных в 2019 г. видов энергетических ресурсов
6. **Кадровая и социальная политика Общества**
 - 6.1. Основные задачи кадровой политики Общества
 - 6.2. Развитие и обучение персонала
 - 6.3. Структура работников Общества
 - 6.3.1. Численность
 - 6.3.2. Возрастная структура
 - 6.3.3. Уровень образования
 - 6.4. Социальная политика Общества
 - 6.5. Мотивация персонала
 - 6.6. Основные положения политики Общества в области вознаграждения
7. **Информация о сделках, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность**
8. **Корпоративное управление**
 - 8.1. Акционерный капитал
 - 8.2. Информация об органах управления и контроля
 - 8.2.1. Общее собрание акционеров
 - 8.2.2. Совет директоров
 - 8.2.3. Единоличный исполнительный орган
 - 8.2.4. Ревизор общества
 - 8.2.5. Аудитор общества
9. **Заключение ревизора**
10. **Приложение 1. Бухгалтерская отчетность и Аудиторское заключение независимого аудитора**

1. Положение Общества в отрасли

Акционерное общество «Дитсманн» (далее – «Общество», «Компания») учреждено решением учредителя от 23 июня 2009 г. Общество зарегистрировано МИФНС №8 по Ставропольскому краю 7 июля 2009 года за основным государственным регистрационным номером 1092648001181 с фирменным наименованием Открытое акционерное общество «РЭП-инжиниринг». По решению единственного акционера Общества от 17 июня 2013г. фирменное наименование Общества изменено на Открытое акционерное общество «Дитсманн». 14 ноября 2014 года решением единственного акционера в фирменное наименование Общества внесены изменения относительно организационно-правовой формы. Общество переименовано в Акционерное общество «Дитсманн».

С 20 мая 2013 г. 100% акций Общества принадлежат иностранной компании «Дицмен Холдинг (Сайпрус) Лимитед».

В 2019 г. в состав АО «Дитсманн» входило четыре производственных филиала и Обособленное Подразделение (рис. 1):

- Конаковский филиал, г. Конаково (Тверская обл.);
- Среднеуральский филиал, г. Среднеуральск (Свердловская обл.);
- Рефтинский филиал, п. Рефтинский (Свердловская обл.);
- Невинномысский филиал, г. Невинномысск (Ставропольский край).
- Обособленное подразделение г.Екатеринбург



Основными видами деятельности Общества являются:

- ремонт, реконструкция, модернизация, техническое обслуживание, монтаж и наладка основного и вспомогательного энергетического оборудования на месте установки;
- ремонт, реконструкция, модернизация и изготовление запасных частей для основного и вспомогательного энергетического оборудования в заводских условиях;
- строительство, монтаж, реконструкция, техническое обслуживание и ремонт зданий и сооружений;
- проектирование элементов и деталей энергетического оборудования и устройств;

- диагностика состояния энергетического оборудования, зданий и сооружений неразрушающими методами контроля;
- выполнение функции генерального подрядчика («под ключ»);
- испытания и измерения электрооборудования и электроустановок зданий и сооружений;
- поставка энергетического оборудования, материалов и запасных частей.

2. Приоритетные направления деятельности Общества и перспективы развития

2.1. Приоритетные направления деятельности Общества

Приоритетными направлениями деятельности Общества в 2019 году являлись:

- осуществление энергоремонтной деятельности на тепломеханическом и электротехническом оборудовании электростанций по договорам на техническое обслуживание, текущий ремонт и ремонт по техническому состоянию;
- выполнение функций генерального подрядчика при проведении средних и капитальных ремонтов энергоблоков электростанций
- увеличение доли общей энергоремонтной деятельности на рынке энергоремонтных услуг;
- выход на рынок сервисных услуг в нефтегазовом секторе;
- повышение эффективности и результативной деятельности Общества в области производства на базе освоения новых технологий, инноваций, внедрения новой техники, современного оборудования и инструмента для ремонта;
- обеспечение выполнения энергоремонтных работ и организации производственной деятельности в строгом соответствии с требованиями охраны труда и промышленной безопасности;
- постоянное повышение качества предоставления энергоремонтных и инжиниринговых услуг с целью укрепления имиджа Общества;
- обеспечение выполнения работ и организации производственной деятельности в строгом соответствии с действующими правилами и нормативами.

2.2. Перспективы развития производственной деятельности Общества в 2020 г.

Целевой рынок АО «Дитсманн» складывается из двух значимых факторов: ориентация производств и география.

Ключевым производственным сегментом для АО «Дитсманн» является ремонт реконструкция и техперевооружение основного и вспомогательного энергетического и нефтегазового оборудования, строительные-монтажные работы и инжиниринг.

Территориальный охват деятельности предприятия определен на основе критериев географической близости и анализа фактического состояния энергоремонтного сервиса в близлежащих регионах.

При определении контуров региона потенциальной деловой активности в 2017 - 2019 годах учтено существование относительно развитого, конкурентоспособного энергоремонтного сервиса с сильными производственными базами в этих регионах. Однако это не исключает возможности проникновения производственной деятельности предприятия в эти регионы.

Географическое расширение возможно при создании мобильных ремонтных групп, организации новых производственных участков на объектах, требующих длительной и серьезной работы по ремонту, восстановлению или строительству объектов на данном участке.

Кроме географического расширения возможно создание мобильного филиала, осуществляющего деятельность, без привязки к конкретному объекту. Такая схема позволит удовлетворить потребности в персонале, в пики нагрузки и в тоже время охватывать наиболее перспективные внешние направления

Создание новых участков — мероприятие затратное и необходимо рассматривать такие возможности при соблюдении условий высокой перспективности в обеспечении достаточным объемом работ и экономической привлекательности нового объекта.

При сложившейся ситуации — основным потребителем услуг АО «Дитсманн», включая работы по ремонту основных средств, строительно-монтажные работы, при реализации инвестиционной программы на ближайшую перспективу остаются электростанции ПАО «Энел Россия», ООО «СГК», ПАО «Юнипро». Однако ситуация на рынках ТЭК диктует необходимость поиска новых заказчиков, особенно в нефтегазоперерабатывающей отрасли.

Одной из задач в 2020 года является расширение целевого рынка для АО «Дитсманн» в направлении нефтегазового сектора.

Наряду с реализацией традиционных видов деятельности Общества, таких как выполнение работ по техническому обслуживанию, проведение текущих ремонтов и ремонтов по состоянию основного и вспомогательного оборудования, капитальных и средних ремонтов, реконструкция, модернизация оборудования и новое строительство, а также поставка материально-технических ресурсов, в 2020 году намечено продолжать развитие направлений Компании таких как:

- предоставления услуг по проведению виброобследования и вибродиагностики;
- изготовление запасных частей для основного и вспомогательного электротехнического и тепломеханического оборудования;
- реконструкция и новое строительство объектов нефтеперерабатывающего сектора, с последующим сервисным обслуживанием.

Для обеспечения своей производственной деятельности на законной основе Обществом получен полный пакет разрешительных документов:

Лицензии:

- *Лицензия на эксплуатацию радиационных источников (оборудования, в котором содержатся радиоактивные вещества) в части выполнения работ и услуг эксплуатирующим организациям;*
- *Лицензия на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.*

Свидетельства об аттестации и регистрации:

- *Об аттестации технологии сварки по готовности к использованию технологии сварки в соответствии с требованиями РД 03-615-03. В количестве 50 свидетельств;*
- *Об аттестации сварочного оборудования в соответствии с РД 03-614-03;*
- *Об аттестации Лаборатории неразрушающего контроля Рефтинского филиала;*
- *О регистрации в Российской системе калибровки.*

Членство в Некоммерческих партнёрствах СРО - «АЛЬЯНС СТРОИТЕЛЕЙ», «СОВЕТ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ» и «Межрегиональное противопожарное объединение»:

- *Свидетельство НП «СРО «АЛЬЯНС СТРОИТЕЛЕЙ» на право проведения работ и допуске к работам по строительству, реконструкции и капитальному ремонту на особо опасных и технически сложных объектах;*
- *Свидетельство НП СРО «СОВЕТ ПРОЕКТИРОВЩИКОВ» на право проведения работ в области проектирования, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства на особо опасных и технически сложных объектах;*

- *Свидетельство НП СРО «Межрегиональное противопожарное объединения» о допуске к работам в области пожарной безопасности. Свидетельство о членстве в НП «МПО»*
- Сертификаты, выданные Автономной некоммерческой организацией «Научно - Технический Центр «ТЕХНО-ПРОГРЕСС»:**
- *Сертификат соответствия Системы Менеджмента Качества Общества требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015 (ISO 9001-2015).*
 - *Сертификат соответствия Системы Охраны Труда Общества требованиям ГОСТ Р 54934-2012 (OHSAS 18001:2007).*
 - *Сертификат соответствия Системы Экологического менеджмента Общества требованиям ГОСТ Р ИСО 14001-2016 (ISO 14001:2016).*

2.3. Развитие системы менеджмента качества

Политикой Общества в области качества является стремление быть лидером в сфере своей деятельности, желание создания репутации надежного партнера, имеющего специалистов высокой квалификации для безупречного выполнения требований заказчиков по всему спектру работ и услуг, поддержание организации, способной адекватно и эффективно планировать работу в соответствии с установленными требованиями.

Система менеджмента качества АО «Дитсманн» сертифицирована по программе «Система добровольной сертификации систем менеджмента «Регистр систем менеджмента на соответствие требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015 (ISO 9001-2015), ГОСТ Р ИСО 14001-2016 (ISO 14001-2016), ГОСТ Р 54934-2012/OHSAS 18001:2007. Срок действия сертификата до 16.11.2021 г.

Система менеджмента качества АО «Дитсманн» состоит из «Системы управления качеством» и «Руководства по качеству».

«Политика общества в области качества» входит в состав «Руководства по качеству» «Системы управления качеством» и утверждена Приказом Генерального директора АО «Дитсманн».

«Политика общества в области качества» является одним из основополагающих документов, определяющих производственную деятельность Общества.

Руководство контролирует систему менеджмента качества, основанную на стандарте ГОСТ ISO 9001-2015 и изложенную в руководстве по качеству и в своде стандартов организации, частью которого является этот документ.

Для достижения своих целей Общество руководствуется следующими принципами:

- полностью удовлетворять требования заказчиков;
- нести персональную ответственность за качество выполняемых работ на своем рабочем месте;
- в своей деятельности использовать свой накопленный опыт, учитывая зарубежные новейшие разработки и обеспечивая соблюдение стандартов;
- постоянно уделять внимание повышению квалификации работников;
- проводить постоянную работу в поисках и разработках лучших: материалов, технологий, проектов;
- планировать и осуществлять работы в полном соответствии со строительными нормами и правилами и оговоренными требованиями Заказчика;
- контролировать и поддерживать эффективную организацию и систему менеджмента качества при оптимальной цене издержек.

3. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества

3.1. Структура рисков и оценочные параметры выхода из рискового положения для Общества

Общество понимает и осознает, что для успешного решения задач и достижения стратегических целей ей необходимо точно идентифицировать и эффективно управлять существующими и потенциальными рисками. Выявленные риски имеют постоянный характер, их существование во многом обусловлено спецификой деятельности Общества и местом выполнения работ.

Карта рисков Общества в 2019 г. представлена в таблице 1.

Таблица 1

		влияние		
		Низкое	Среднее	Высокое
вероятность	Высокая	---	Финансовые	Предпринимательские
	Средняя		Правовые Технические Персонал	---
	Низкая	Политические	---	---

3.1.1. Финансовые риски

А. Риски, связанные с изменением заказчиками объемов работ

С основными заказчиками Общества достигнута договоренность о предоставлении заказов на определенный объем работ, выполняемых Обществом.

В 2019 году произошел переход права собственности на объект «Рефтинская ГРЭС» от ПАО «Энел Россия» (одного из основных заказчиков Общества) к АО «Кузбассэнерго». В связи с этим в 2020 году возможно уменьшение объемов работ на этом объекте.

Пересмотр договоренностей по объемам работ в будущем непременно потребует привлечения дополнительных объемов на внешнем рынке, на 2020 год планируется расширение численного состава заказчиков.

Б. Риск неплатежеспособности предприятия

Риски, связанные с нарушением заказчиками финансовых обязательств, могут потенциально отрицательно сказаться на финансовой устойчивости Общества. Для нивелирования данных рисков заключаются субподрядные договоры в четкой привязке к приемке и оплате работ заказчиками.

В. Инфляционный риск

Этот вид риска в современных условиях носит постоянный характер и сопровождает практически все финансовые операции предприятий, поэтому его можно учитывать при планировании доходной части и расчете стоимости работ.

Обязанность по индексации заработной платы персоналу Общества установлена действующим законодательством РФ, внутренними нормативными актами, согласованными с профсоюзной организацией. При этом, как правило, долгосрочные договоры с заказчиками не устанавливают безусловную обязанность последнего пересматривать стоимость оказываемых ему услуг с учетом роста индекса потребительских цен, а лишь предоставляют ему такое право. Таким образом рост затрат на оплату труда в результате индексации при недостаточном увеличении, либо отсутствия

изменения стоимости оказываемых услуг, с высокой степенью вероятности негативно влияет на финансовые показатели деятельности Общества.

3.1.2. Политические риски

В России существует вероятность непрогнозируемых неблагоприятных изменений предпринимательской среды, в том числе связанных с изменением государственных инвестиционной, налоговой, таможенной и финансовой политики, а также деятельности проверяющих и контролирующих органов. Такой риск характерен для всех компаний, осуществляющих свою деятельность на территории России в равной степени.

В условиях международных санкций, введенных против России, и ответных санкций России заключение Обществом международных и внутренних договоров связано с риском неисполнения контрактов и отсутствия правовой защиты в случае неисполнения. Процедура заключения договоров в существующих условиях требует установления внутреннего контроля за соответствием деятельности компании законодательству (комплаенс). Прежде чем вступать в договорные отношения, Общество проверяет, не подпадает ли под действие санкций предмет предполагаемой сделки, не подпадает ли под действие санкций сам потенциальный контрагент. Ответ на второй вопрос требует должной осмотрительности и тщательной проверки в связи с наличием в механизме санкций критерия контроля (санкции распространяются не только на непосредственно поименованные в соответствующих документах компании, но и на компании, контролируемые ими на 50% и более).

Если речь идет о санкциях, введенных против России, должная осмотрительность необходима прежде всего иностранному контрагенту ввиду серьезной ответственности, установленной законодательством США и стран — членов Европейского союза за нарушение режима санкций. Однако осмотрительность исключительно важна и со стороны субъектов российского права, так как даже в том случае, если зарубежный контрагент решит по каким-то причинам рискнуть, заключенный договор будет крайне сложно исполнить в принудительном порядке, если добровольно он исполнен не будет. Введение санкций имеет самые негативные юридические последствия для внешнеторговых и внутренних (последующая перепродажа) договоров.

На 2020 год прогнозируется средняя возможность возникновения данного вида рисков.

3.1.3. Правовые риски

Основные правовые риски связаны с недостаточностью правового регулирования отдельных ремонтно-сервисных и инжиниринговых работ, услуг и условий хозяйственной деятельности в сфере электроэнергетики.

В связи с тем, что Общество осуществляет основную деятельность на территории Российской Федерации, для Общества возможны правовые риски, характерные для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, а именно:

- правовые риски, связанные с неоднозначным трактованием норм законодательства, которые могут привести, в частности, к некорректному исчислению и уплате налогов, а также доначислению штрафов. Для их снижения Обществом постоянно ведется работа по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;

- риски потерь, связанные с изменением законодательства, а также некорректным юридическим оформлением документов и сопровождением деятельности

Общества. Для минимизации таких рисков практически все операции Общества проходят обязательную предварительную юридическую экспертизу.

Для минимизации правовых рисков, любые бизнес-процессы Общества, подверженные рискам (например, заключение договоров), проходят обязательную юридическую экспертизу.

- риски финансовых потерь, связанные с взысканием в судебном порядке убытков с Общества на основании исков контрагентов.

Для их снижения Обществом ведется постоянная работа по усовершенствованию применяемых типовых форм договоров, в том числе, включение в договоры условий, направленных на защиту законных интересов Общества и предотвращение инициации судебных разбирательств. Для подготовки правовой позиции и участия в текущих судебных процессах привлекаются независимые экспертные организации.

А. Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Общество является участником налоговых отношений и в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся ее деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Налоговый риск может иметь ряд проявлений: вероятность введения новых видов налогов и сборов на осуществление отдельных аспектов хозяйственной деятельности, возможность увеличения уровня ставок действующих налогов, расширение налоговой базы, изменение сроков и порядка уплаты налоговых платежей, вероятность отмены действующих налоговых льгот в сфере хозяйственной деятельности предприятия, предоставления и подачи налоговой отчетности, а также изменение сроков и условий осуществления налоговых платежей.

Наиболее значимым для Общества является риск увеличения налоговых ставок. В 2019 году произошло увеличение ставки НДС (с 18 % до 20%), а также введены новые объекты налогообложения (например, с 2019 года реализация лома и отходов черных и цветных металлов облагается НДС).

Б. Риски, связанные с изменением валютного и таможенного законодательства

Изменение законодательства о валютном регулировании и контроле не отразилось на деятельности Общества, так как вся сумма его инвестиционных расходов и существенная часть операционных номинирована в национальной валюте (рубль РФ) и не относится к расчетам с иностранными поставщиками.

Изменение правил таможенного контроля и пошлин не несет для деятельности Компании никаких рисков.

3.1.4. Предпринимательские риски

А. Рост стоимости услуг из-за повышения стоимости материалов

Производственная деятельность, осуществляемая Обществом в настоящий момент, является материалоемкой. Увеличение стоимости материалов повлечет за собой общее увеличение стоимости ремонтных работ, выполняемых Обществом. При условии установления Заказчиком твердой цены за выполняемые работы указанный риск отрицательно отразится на доходности Общества.

В 2019 году с увеличением ставки НДС до 20% стоимость закупаемых материалов и услуг возросла.

Б. Изменение порядка ценообразования на работы, выполняемые Обществом

На рынке приверженность заказчиков к выбору подрядчика по принципу «самой низкой цены» приводит к росту уровня ценовой конкуренции, в которой большими преимуществами обладают маленькие ремонтные фирмы с меньшими накладными расходами.

В 2019-2020 годах эта зависимость представляется неблагоприятной, т.к. создает большие преимущества для других ремонтных компаний.

Этот риск также может привести к снижению стоимости, выполняемых Обществом работ и, как следствие, сделать выполнение отдельных видов работ нерентабельными.

Указанные риски управляются следующими мероприятиями:

- увеличение количества основных заказчиков Компании;
- уменьшение накладных расходов;
- формирование нового порядка ценообразования.

В. Агрессивные действия конкурентов и появление новых конкурентов

Риск потери основного конкурентного преимущества на данном этапе является не значительным. Однако данный риск находится в непосредственной зависимости от рисков, связанных со стоимостью услуг (работ), т.к. основная конкурентная борьба в отрасли происходит по цене и качеству предоставляемых услуг.

Для минимизации указанного риска Общество осуществляет мероприятия по улучшению качества выполняемых работ и поддержанию постоянных взаимоотношений с надежными поставщиками и субподрядчиками.

3.1.5. Риски персонала

Наличие высококвалифицированного персонала в Обществе позволяет ему развиваться и достигать тех целей и задач, которые ставит перед ним менеджмент и акционеры. Потеря высококвалифицированного персонала является безусловным и серьезным риском для Общества.

Данный риск обуславливает необходимость создания комфортных и привлекательных условий работы для персонала в Обществе. В целях управления данным риском и его минимизации в Обществе реализуется кадровая политика, направленная на поддержание сложившейся корпоративной культуры, обучение персонала, в том числе обучение на рабочем месте, создание и поддержание кадрового резерва. Проведена работа по внедрению профессиональных стандартов в соответствии со ст. 195.1 Трудового кодекса РФ, что позволяет обеспечить Общество персоналом, соответствующим по квалификации требованиям действующего законодательства и нормативных актов РФ. В Обществе созданы условия для обучения персонала. В 2020 году будет продолжена работа по внедрению профессиональных стандартов, будет внедрено ведение электронных трудовых книжек, а также планируется заключение нового коллективного договора.

3.1.6. Технические риски

Данные риски связаны с наличием опасных производственных объектов, эксплуатируемых АО «Дитсманн». Невыполнение требований по эксплуатации указанных объектов и правил техники безопасности может привести к негативным последствиям для Компании (имущественные потери, в том числе, штрафы, санкции со стороны государственных надзорных органов, заказчиков, гибель и травмирование работников Компании и третьих лиц).

Технические риски управляются выполнением ряда превентивных мероприятий:

- соблюдением стандарта предприятия «Положение о производственном контроле за соблюдением требований промышленной безопасности, на опасных производственных объектах, эксплуатируемых АО «Дитсманн»;

- регулярной профилактикой оборудования;
- страхованием гражданской ответственности за причинение вреда жизни, здоровью или имуществу третьих лиц и окружающей природной среде в результате аварии на опасном производственном объекте.

4. Основные производственные показатели

4.1. Производственные показатели в 2019 г.

Принятая к исполнению Производственная программа Общества на 2019 год ориентирована на выполнение работ на оборудовании основного Заказчика - электростанциях ПАО «Энел Россия».

Производственная программа Общества на 2019 год основана на 3-х составляющих:

- выполнение графика ремонта и реконструкции оборудования электростанций ПАО «Энел Россия»;
- выполнение работ по долгосрочным договорам на техническое обслуживание, текущие ремонты и ремонты по техническому состоянию;
- выполнение работ на «внешнем» подряде.

В октябре 2019 года АО «Кузбассэнерго» (входит в энергохолдинг «Сибирская генерирующая компания») приобрела Рефтинскую ГРЭС у ПАО «Энел Россия». На время переходного периода, связанного с покупкой станции, она временно находилась под управлением ПАО «Энел Россия». Работы по капитальным и средним ремонтам оборудования Рефтинской ГРЭС с 01.10.2019 года выполнялись для АО «Кузбассэнерго».

За год выполнено работ на внешнем подряде на 42,2 млн. руб., в том числе для ООО «ЛУКОЙЛ-Пермнефтеоргсинтез» (субподряд у ООО «ТП Инжиниринг») на 27,1 млн. руб. и для ПАО Юнипро (филиал «Шатурская ГРЭС») на 6,4 млн. руб.

Итоги исполнения Производственной программы АО «Дитсманн» по филиалам за 2019 год приведены в таблице 2.

Исполнение Производственной программы АО «Дитсманн» за 2019 год

Таблица 2

Таблица 2										
<i>тыс. руб.</i>										
№	Показатели	План 2019				Факт 2019				Изменения к плану
		ВСЕГО	собственные силы	субподряд	МТР	ВСЕГО	собственные силы	субподряд	МТР	
1.	ПАО «Энел Россия»	1 705 167	1 430 817	180 494	93 856	1 660 251	1 305 571	275 459	79 222	97%
1.1.	Техобслуживание и текущие ремонты оборудования (ТО и ТР)	886 262	808 551	26 150	51 561	922 294	793 670	92 580	36 044	104%
1.2.	Капитальные и средние ремонты оборудования (КР и СР)	739 268	572 896	135 344	31 028	636 219	440 118	167 575	28 526	86%
1.3.	Другие работы	50 687	20 420	19 000	11 267	75 692	45 736	15 304	14 652	149%
1.4.	Поставка оборудования и запасных частей	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.5.	Непредвиденные работы и бонусы	28 950	28 950	0	0	26 047	26 047	0	0	90%
2.	АО «Кузбассэнерго»	0	0	0	0	82 823	46 658	31 665	4 500	
2.1.	Капитальные и средние ремонты оборудования (КР и СР)	0	0	0	0	82 823	46 658	31 665	4 500	
3.	ВНЕШНИЙ ПОДРЯД	18 027	18 027	0	0	42 247	35 157	7 081	9	234%
ВСЕГО		1 723 194	1 448 844	180 494	93 856	1 785 321	1 387 386	314 205	83 730	104%

4.1.1. Краткая характеристика состояния и стоимости основных фондов за 2019 г.

На рисунке 2 представлена структура имеющихся основных средств по состоянию на 31.12.2019 г. Анализ показывает, что наибольший удельный вес приходится на инструмент и оборудование (сварочное, пневматическое, электрическое, механическое оборудование и парк измерительных приборов).



Рис. 2

4.2. Технический надзор, охрана труда и промышленная безопасность

Компания проводит работы по ремонту, реконструкции, модернизации, техническому обслуживанию, наладке и монтажу энергооборудования на тепловых электростанциях и на других объектах, руководствуясь принципом «Безопасность превыше всего».

В 2019 году Компания реализовала комплекс мер, направленных на улучшение условий труда: замена оборудования на другие виды, отвечающие современным стандартам безопасности, разработка стандартов предприятия в области ИСМ, проведение оценки рисков на каждом рабочем месте, обеспечение персонала современными и качественными средствами индивидуальной и коллективной защиты.

Службы по охране труда филиалов АО «Дитсманн» работают в тесном сотрудничестве с поставщиками средств индивидуальной защиты, для того чтобы обеспечить работников самыми эффективными и удобными средствами индивидуальной защиты (СИЗ). Бренд менеджеры и специалисты по СИЗ приезжают на филиалы АО «Дитсманн» с презентациями новых моделей СИЗ, проводят обучение правильности их применения. Работники АО «Дитсманн» имеют возможность лично выбрать самую удобную модель СИЗ, получить её на определенный период, для испытания, и оценки её в рабочих условиях. На основе полученной от работников обратной связи, СОТ расширяет, постоянно обновляет номенклатуру СИЗ.

Компания постоянно обновляет оборудование для организации безопасного выполнения работ (обновление инструментов и приспособлений).

Специалисты служб охраны труда проводят обучение и стажировку линейных руководителей подразделений с целью научить выявлять несоответствия на рабочих местах требованиям охраны труда, промышленной, пожарной и экологической безопасности.

Весь персонал филиалов проходит регулярное обучение по охране труда и промышленной безопасности, правилам оказания первой медицинской помощи, пожарно-техническому минимуму, согласно графикам, проводятся противопожарные тренировки.

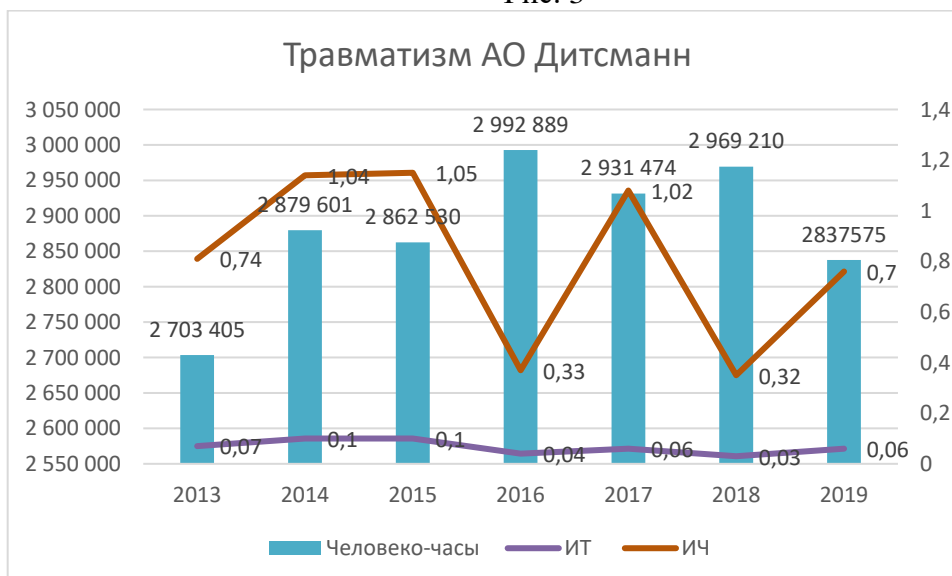
В таблице 3 приведена информация по обучению персонала в 2019 году:

Таблица 3

Тема обучения	Количество участников	% из общего количества персонала, подлежащего обучению
Обучение по погрузо-разгрузочным работам	628	100%
Обучение по ОТ при работе на высоте	681	100%
Обучение по оказанию первой помощи	1133	100%
Обучение по пожарно-техническому минимуму	1205	100%
Проведено проверок знаний по ОТ	1103	100%
Проведено вводных инструктажей	1317	100%
Аттестация руководителей и специалистов в РТН	26	100%

Изменение показателей производственного травматизма представлено на рисунке 3:

Рис. 3



Система управления охраной труда Компании распространяется как на деятельность Компании, так и на деятельность подрядных организаций – статистика на рисунке 3 включает несчастные случаи, произошедшие, в том числе и с работниками подрядных организаций.

По результатам анализа показателей травматизма за 2019 год, с целью снижения и профилактики травматизма в АО «Дитсманн» в 2019 году был разработан План мероприятий по предупреждению травматизма и продолжает свое действие Положение о проведении трехступенчатого административно-общественного контроля состояния условий и охраны труда на рабочих местах. Система предусматривает ежедневное обследование состояние охраны и условий труда.

При проведении административно-технического контроля проверке подлежат:

- состояние и правильность применения защитных ограждений, подмостей, лестниц;
- наличие и правильность применения спецодежды, спецобуви и других СИЗ;
- исправность применяемого инструмента и приспособлений;
- правильность складирования материалов;
- состояние пожарной безопасности;
- соответствие организации работ проектам производства работ (технологическим картам, требованиям безопасности, указанным в нарядах-допусках);
- соблюдение порядка проведения инструктажа на рабочем месте;
- наличие на рабочих местах плакатов и знаков по безопасности;
- санитарное состояние производственных, бытовых и вспомогательных помещений;
- готовность участка к выполнению работ при возникновении аварийных ситуаций.

Результаты проверок с 2019 года фиксируются в программе CRS HSE.

В целях внедрения корпоративных практик, улучшения интегрированной системы менеджмента в области охраны труда и здоровья персонала, усовершенствования Системы управления охраной труда АО «Дитсманн», для укрепления культуры безопасности, для повышения ответственности линейных руководителей, для снижения травматизма на производстве, для достижения поставленной цели в области охраны труда и здоровья группой «Дитсманн» на 2019 год – была выполнена цель 100 % обучение персонала рабочих профессий корпоративной «Культуре безопасности» «Дитсманн». В течение года проводятся тренинги в соответствии с 4 разработанными модулями обучения Культуре безопасности для исполнителей - для работников всех рабочих профессий, гарантов (ответственных лиц) - для всех бригадиров/мастеров/ старших мастеров.

Проведен Смотр – конкурс по пожарной безопасности среди филиалов АО «Дитсманн».

Анализ состояния металлообрабатывающих станков в 2019 г.:

Улучшение станочного парка производится путем частичной замены по инвестиционной программе старого оборудования на новое, соответствующее международным стандартам безопасности.

Выполнена Визуализация информации по безопасному выполнению работ на станках:



5. Отчет Совета директоров Общества о результатах развития Общества по приоритетным направлениям деятельности

5.1. Финансово-экономические показатели за 2019 г. Информация приведена в Приложении 1.

5.2. Дивидендная история Информация о суммах начисленных дивидендов и отчет об их выплате по результатам 2015–2017 годов

Год выплаты	Отчетный период, по результатам которого принимается решение о выплате дивидендов	Наименование органа, принявшего решение о выплате дивидендов	Дата принятия решения о выплате дивидендов	Вид, тип, категория акций	Размер начисленных дивидендов на одну акцию, рублей	Размер начисленных дивидендов на все акции, рублей
2019	2018 финансовый год	Единственный акционер	28.06.2019	именные обыкновенные акции	0	0
2018	Нераспределенная прибыль по состоянию на 30.09.2018	Единственный акционер	25.10.2018	именные обыкновенные акции	300	120 000 000
2018	2017 финансовый год	Единственный акционер	29.06.2018	именные обыкновенные акции	150	60 000 000
2017	2016 финансовый год	Единственный акционер	20.07.2017	именные обыкновенные акции	0	0
2016	Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2015	Единственный акционер	29.06.2016	именные обыкновенные акции	166,66(6)	50 000 000
2016	2015 финансовый год	Единственный акционер	29.06.2016	именные обыкновенные акции	66,91	20 073 000

5.3. Информация об объеме каждого из использованных АО «Дитсманн» в 2019 году видов энергетических ресурсов

В таблице 4 представлена информация об объеме каждого из использованных Обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов в натуральном и денежном выражении.

Таблица 4

№	Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
1	Атомная энергия	0		0,00
2	Тепловая энергия	643		403,13
3	Электрическая энергия	11 968	кВт	37,68
4	Электромагнитная энергия	0		0,00
5	Нефть	0		0,00
6	Бензин автомобильный	38 435	л	1 444,42
7	Топливо дизельное	107 428	л	4 677,54
8	Мазут топочный	0		0,00
9	Газ естественный (природный)	0		0,00
10	Уголь	0		0,00
11	Горючие сланцы	0		0,00
12	Торф	0		0,00
13	Другое (вода подпиточная)	318		6,17

Иные виды энергетических ресурсов, помимо указанных в таблице, в отчетном году не использовались.

6. Кадровая и социальная политика Общества

Главная цель кадровой и социальной политики АО «Дитсманн» - создание эффективной системы стратегического и оперативного управления персоналом для реализации целей и задач Общества. Важными направлениями являются сохранение и увеличение качественного состава персонала, его обучение и развитие, мотивация на повышение эффективности и производительности труда.

6.1. Основные задачи кадровой политики АО «Дитсманн»

К основным задачам кадровой политики Общества относятся:

- Укомплектованность Общества квалифицированным персоналом необходимых специальностей;
- Дальнейшее развитие системы внутреннего и внешнего обучения персонала;
- Формирование кадрового резерва;
- Совершенствование системы мотивации персонала, включающую взаимосвязанные и взаимодополняющие элементы, такие как: материальное вознаграждение, моральное стимулирование и карьерное продвижение;
- Развитие корпоративной культуры, системы информирования и обратной связи;
- Внедрение международного опыта управления персоналом группы Дитсманн.

6.2. Развитие и обучение персонала

На обучение, повышение квалификации, аттестацию и переподготовку персонала в 2019 году израсходовано 6,4 млн. руб. Компания обучила 2255 сотрудников. В целях формирования прозрачности системы обучения и развития персонала в Компании проводится тщательный подбор провайдеров (учебных центров), выбор осуществляется не менее чем из 3 учебных центров.

В рамках развития внутреннего обучения была сформирована команда внутренних тренеров в количестве 22 сотрудников, которые провели в 2019 году 14 внутренних тренингов, которые обучили 107 человек.

В 2019 года в кадровом резерве находилось 79 человек, на вышестоящую должность перемещены 7 человек.

Важнейшим инструментом развития персонала является ежегодное интервью с руководителем, которое в 2019 году прошли 1390 человек (97% от общей численности).

6.3. Структура работников Общества

Списочная численность АО «Дитсманн» на 31 декабря 2019 года составила 1468 человек из них:

- линейные руководители, специалисты, служащие – 183;
- прочие руководители, специалисты, служащие – 172;
- рабочие основного производства – 1031;
- рабочие вспомогательного производства – 82.

Средний возраст сотрудников – 43 года.

Общая текучесть кадров в 2019 году составила 19,1%, что на 1,9% выше аналогичного показателя 2018 года.

6.4. Социальная политика Общества

АО «Дитсманн» является социально ориентированной компанией. Компания признает право работников на объединение и создание организаций, представляющих интересы работников, что является неотъемлемым элементом права на свободу ассоциаций и свободу ведения переговоров. Созданный трудовым коллективом профсоюзный комитет, защищает интересы работников.

В рамках охраны здоровья работников и снижения заболеваемости Общество обеспечивает добровольное медицинское страхование (ДМС) работников и их дети в возрасте до 18 лет. В 2019 году расходы на ДМС составили 14,3 млн. рублей.

В целях пропаганды здорового образа жизни, поддержание высокого уровня работоспособности и физического состояния работников Общества обеспечивает организацию спортивно-оздоровительных мероприятий. Расходы на культурно-массовые и спортивно-оздоровительные мероприятия в 2019 году составили 1,6 млн. руб.

Для поддержки в тяжелых жизненных ситуациях, при создании семьи и рождении детей работникам выплачивается материальная помощь. В 2019 году расходы на выплату материальной помощи составили 2,8 млн. руб., что на 2 млн. руб. меньше, чем в 2018 году. Это связано с тем, что часть статей Положения о социальных льготах и гарантиях с 2019 г. стала распространяться только на членов профсоюза.

Работникам, имеющих детей, производится возмещение части родительской платы за детские дошкольные учреждения, стоимости путевок в детские оздоровительные лагеря. Дети работников в возрасте до 14 лет обеспечиваются новогодними подарками. Расходы на путевки и подарки детям работников в 2019 году составили 3,0 млн. руб.

6.5. Мотивация персонала

В целях повышения культуры производства и формирования ее ценности, повышения эффективности рабочих основного производства АО «Дитсманн», а также мотивации, стимулирования и развития персонала, в 2019 году был проведен конкурс профессионального

мастерства среди рабочих «Лучшие из лучших». В конкурсе приняло участие 76 человек по 12 профессиям. В результате конкурса 8 человек зачислены в кадровый резерв на 2020 год.

Для привлечения персонала в 2019 года был объявлен конкурс «Дай шанс другу!». За год по конкурсу было принято на работу 12 сотрудников.

К профессиональному празднику День Энергетика 3 сотрудника компании были отмечены благодарностями Министерства энергетики Российской Федерации, занесены на Доску Почета 40 сотрудников, корпоративными грамотами и благодарностями были отмечены 28 человек.

6.6. Основные положения политики Общества в области вознаграждения

В компании проводится постоянная работа по совершенствованию механизмов вознаграждения работников, связи между вкладом каждого работника в общие результаты работы и уровнем оплаты его труда.

Система оплаты труда и материального стимулирования работников Общества определяется трудовым законодательством Российской Федерации, Положением о системе оплаты труда и материальному стимулированию работников, действующим Коллективным договором, отдельными локальными нормативными актами, утверждаемыми генеральным директором и трудовыми договорами.

Система оплаты труда, действующая в Обществе, регулирует размеры заработной платы работников в зависимости от их квалификации, сложности, количества, качества и условий выполняемой работы.

Работодатель выплачивает заработную плату своевременно и в полном объеме. Ежегодно производится индексация заработной платы. В 2019 году размер индексации составил 1% от должностных окладов.

В Обществе установлены следующие системы оплаты труда, основанные на системе дифференциации заработной платы работников различных грейдов:

- повременно-индивидуальная система оплаты труда для топ-менеджеров, руководителей и специалистов Исполнительной дирекции и управлений филиалов Общества. Величина заработной платы работников зависит от установленного оклада и фактически отработанного ими времени;
- повременно-премиальная система оплаты труда для начальников производственных подразделений (цехов, участков, лабораторий и т.д.), линейных руководителей и специалистов, основных и вспомогательных рабочих. Величина заработной платы работников зависит от установленного им оклада, регулярных премий и фактически отработанного ими времени.

Работникам могут быть установлены стимулирующие доплаты и надбавки персонально в зависимости от сложности, характера, объема выполняемых работ в размере до 30% должностного оклада. При выполнении работ в условиях труда, отклоняющихся от нормальных, таких как: работы в сверхурочное время, в ночное время, в выходные и нерабочие праздничные дни, с вредными условиями труда, работникам предоставляются соответствующие льготы и компенсации в размерах не ниже установленных законодательством РФ.

Для материального стимулирования своевременного и качественного выполнения Работниками ключевых показателей эффективности, задач и функций, связанных с деятельностью Общества разработана система поощрений, включающая премирование и единовременное поощрение к отпуску.

Виды премирования, существующие в Обществе:

- регулярное премирование: месячное и квартальное на основе выполнения ключевых показателей эффективности для стимулирования своевременного и качественного выполнения работниками задач и функций, связанных с деятельностью Общества, с соблюдением правил охраны труда и техники безопасности;
- премирование из фонда генерального директора: за выполнение особо важных производственных заданий (задания по устранению нестандартных ситуаций, по выполнению дополнительного объема работ, по досрочному освоению новых видов оборудования, внедрению

новых технологий), за реализацию проектов (уникальная деятельность, предполагающая координированное выполнение взаимосвязанных действий для достижения определенных целей в условиях временных и ресурсных ограничений), за выполнение важных для Общества задач и иные заслуги.

- премирование по итогам года на основании производственных результатов работы за отчетный год;
- прочие виды премирования отражаются в отдельных локальных нормативных актах и/или приказах.

Единовременное поощрение к отпуску введено для повышения материальной заинтересованности Работников филиалов Общества в результатах работы Общества, закрепления кадров, усиления производственной и трудовой дисциплины.

7. Информация о сделках, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

В 2019 году Обществом не совершалось сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имеется заинтересованность.

В 2019 году Обществом заключена одна крупная сделка с ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ) АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО по предоставлению документарной линии в виде гарантий и аккредитивов, овердрафтной и кредитной линий (Решение Единственного акционера №21 от 11.12.2019).

8. Корпоративное управление

В Обществе уделяется внимание совершенствованию корпоративного управления, которое в современных условиях является одним из решающих факторов финансовой устойчивости и экономического развития вертикально интегрированных компаний.

В основе корпоративного управления лежит соблюдение Обществом Устава и ряда законодательных актов, в том числе Федеральных законов "Об акционерных обществах", "О рынке ценных бумаг", Гражданского кодекса Российской Федерации.

Управление в Обществе построено на усилении коллегиального начала в руководстве деятельностью Общества путем выработки и принятия решений коллегиальным органом управления (Советом директоров), к компетенции которого отнесен широкий спектр вопросов деятельности Общества, а также на повышение оперативности и эффективности принимаемых решений.

8.1. Акционерный капитал

Уставный капитал Компании по состоянию на 31 декабря 2019 г. сформирован в размере 7.600.000 (семь миллионов шестьсот тысяч) рублей.

Акции принадлежат Компании с ограниченной ответственностью «Дитсманн Холдинг (Сайпрус) Лимитед».

8.2. Информация об органах управления и контроля

8.2.1. Общее собрание акционеров

В соответствии с Уставом Компании высшим органом управления Компании является Общее собрание акционеров.

Порядок созыва, подготовки и проведения Общего собрания акционеров регулируется

Уставом Общества и Федеральным законом «Об акционерных обществах», Положением об Общем собрании акционеров АО «Дитсманн».

8.2.2. Совет директоров

Совет директоров АО «Дитсманн» является органом управления, к компетенции которого Уставом Общества отнесен широкий спектр вопросов деятельности Общества: стратегия развития Общества, утверждение годовых бизнес-планов и перечня ключевых показателей эффективности, предварительное одобрение наиболее важных сделок, совершаемых Обществом, рассмотрение отчетов менеджмента Общества о своей деятельности.

Подробно компетенция Совета директоров определена Уставом АО «Дитсманн».

Заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в шесть недель.

Состав Совета директоров АО «Дитсманн» с 1 января по 31 декабря 2019 года:

1. Алаа Макки;
2. Жилье Александр Люсьен Рейнар;
3. Виктор Валерьевич Чертов;
4. Евгений Витальевич Бородин;
5. Жан-Кристоф Баде

Члены Совета директоров долей в уставном капитале АО «Дитсманн» не имеют.

8.2.3. Единоличный исполнительный орган

Руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с Уставом Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором Общества. Права и обязанности Генерального директора по осуществлению руководства текущей деятельностью Общества определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества.

Для организации текущего управления Обществом решением Совета директоров общества с 27.07.2016 г. Генеральным директором избран Алаа Макки.

Сведения о единоличном исполнительном органе АО «Дитсманн»:

Алаа Макки – Генеральный директор. Окончил Харьковский технический институт по специальности «Автоматизация электроприводов», кандидат технических наук. Окончил Магистратуру Иркутского государственного технического университета по специальности «Электропривод и автоматика промышленных установок и технологических комплексов», окончил Частное учреждение дополнительного профессионального образования «Высшая экономическая школа» по программе «Mini MBA: Менеджмент Профи» в Екатеринбурге. Имеет сертификат NEBOSH по безопасности и охране труда, свободно говорит на 5 языках и имеет опыт работы на нескольких континентах. Доли в уставном капитале Общества не имеет.

8.2.4. Ревизор Общества

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров ежегодно избирается Ревизор. Компетенция Ревизионной комиссии определяется Уставом Общества, порядок действия – Положением о Ревизионной комиссии (ревизоре) АО «Дитсманн».

Решением единственного акционера №20 от 28.06.2019 г. ревизором Общества была избрана Наумова Ольга Владимировна.

Наумовой Ольге Владимировне вознаграждение за участие в ревизии не выплачивалось.

8.2.5. Аудитор Общества

Решением единственного акционера №20 от 28.06.2019 г. аудитором Общества утверждено Закрытое акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит», (ИНН 7705051102 ОГРН 1027700148431, местонахождение: г. Москва, ул. Бутырский вал, 10).

9. ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Ревизора по годовой отчетности Акционерного общества «Дитсманн» за 2019 год

г. Москва

25 мая 2020 г.

Ревизор АО «Дитсманн», избранная решением №11 Компании «ДИЦМЕН ХОЛДИНГ (САЙПРУС) ЛИМИТЕД» - единственного акционера Акционерного общества «Дитсманн» от 29 июня 2017 года, Наумова Ольга Владимировна, руководствуясь полномочиями, определенными Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом АО «Дитсманн» провела проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2018 год.

Проверка проведена Ревизором АО «Дитсманн» в отношении годовой отчетности Общества за финансовый год с 1 января 2019 года по 31 декабря 2019 года.

Анализ проводился на основании документов, регистров бухгалтерского и налогового учета, реестров и пояснений, предоставленных руководством Общества.

Анализ включал в себя изучение раскрытия в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, а также правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности и годового отчета.

Ревизор использовала методы выборочной проверки отдельных операций.

Краткие сведения об Обществе:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Дитсманн»

Адрес (место нахождения) Общества: 115093, Москва, ул. Люсиновская, д. 36, стр.1 Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: 07.07.2009 года, ОГРН 1092648001181

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №8 по Ставропольскому краю; свидетельство о государственной регистрации серия 26 №003509285.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Общества за проверяемый период являются:

Генеральный директор Алаа Макки

Главный бухгалтер Чертов В.В.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров, общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров, руководство текущей деятельностью осуществляется Единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества за 2019 год

По итогам работы за 2019 год Обществом достигнуты следующие показатели:

1. Выручка от реализации продукции (услуг): **1 785 321** тыс. руб.
2. Себестоимость продукции (услуг): **1 356 854** тыс. руб.
3. Валовая прибыль: **428 467** тыс. руб.
4. Управленческие расходы: **272 087** тыс. руб.
5. Прибыль (убыток) от продаж: **156 380** тыс. руб.
4. Прибыль до налогообложения: **133 969** тыс. руб.
5. Чистая прибыль: **101 875** тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность:

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями нормативно-правовых актов, регулирующих бухгалтерский учет в Российской Федерации, и ведется на основе

Учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора Общества от 29 декабря 2017 года № 123.

Бухгалтерская отчетность за 2019 год подготовлена в сроки, установленные Федеральным законом «О бухгалтерском учете», в объеме бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к ним, пояснительной записки.

Ревизором при проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год не установлено существенных нарушений в соблюдении требований законодательства Российской Федерации и существенных искажений при отражении финансово-хозяйственных операций.

Бухгалтерская отчетность Общества позволяет сформировать полную и объективную информацию о финансово-хозяйственной деятельности Общества и ее результатах, необходимую для оперативного руководства и управления, а также использования инвесторами, кредиторами, государственными органами и иными заинтересованными организациями и лицами.

Заключение:

В соответствии с полученными результатами проведенной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год Ревизор полагает, что полученные результаты позволяют сделать вывод о том, что:

- решения по вопросам финансово-хозяйственной деятельности приняты в 2019 году Единоличным исполнительным органом – Генеральным директором в соответствии с действующим законодательством и Уставом Общества,
- бухгалтерская отчетность за 2019 год отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января 2019 года по 31 декабря 2019 года,
- представленный Обществом годовой отчет в своих существенных положениях, отражение которых предусмотрено законодательством, содержит достоверные данные.

Ревизор

Наумова Ольга Владимировна