

<p>ПРОТОКОЛ № 01</p>	<p>Заседание Ревизионной комиссии Акционерного Общества «Завод «МАРС»</p> <p>Форма заседания: совместное присутствие членов Ревизионной комиссии</p> <p>Дата проведения заседания: 17.03.2023</p> <p>Время заседания: с 13.00 до 13.30</p> <p>Место проведения заседания: Москва, Пресненская набережная, 12, оф. 2027</p>
<p>Члены Ревизионной комиссии, принявшие участие в голосовании</p>	<p>Наумова Л.Г., Пышкин А.С., Селюкова Е.Б.</p>
<p>Акционерное общество «Завод «МАРС» далее по тексту Протокола именуется АО «Завод «МАРС» или «Общество».</p> <p>Избранный состав Ревизионной комиссии Общества составляет 3 члена: Селюкова Е.Б., Писарик С.Г., Погорельцева Е.Ю.</p> <p>Кворум для проведения заседания составляет более половины от избранных членов Комиссии, что составляет не менее 2 членов Комиссии.</p> <p>В заседании приняли участие 3 из 3 избранных членов Ревизионной комиссии Общества. Кворум для принятия решений по всем вопросам повестки дня заседания имеется.</p>	
<p>Повестка дня заседания</p>	
<p>1. Об избрании председательствующего на заседании Ревизионной комиссии АО «Завод «МАРС»</p>	
<p>2. Об утверждении Заключения Ревизионной комиссии Общества по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «Завод «МАРС» за 2022 год</p>	

ВОПРОС №1. Об избрании председательствующего на заседании Ревизионной комиссии АО «Завод «МАРС».

Решение по Вопросу №1, вынесенное на голосование:

1.1. Избрать председательствующим на заседании Ревизионной комиссии АО «Завод «МАРС» Селюкову Елену Борисовну.

Итоги голосования:

«За»	– 3 голоса (Селюкова Е.Б., Писарик С.Г., Погорельцева Е.Ю.)
«Против»	– нет голосов
«Воздержался»	– нет голосов

РЕШЕНИЕ ПРИНЯТО.

ВОПРОС №2. Об утверждении заключения Ревизионной комиссии Общества по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности АО «Завод «МАРС» за 2022 год.

Решение по Вопросу №2, вынесенное на голосование:

1.2. Утвердить Заключение Ревизионной комиссии АО «Завод «МАРС», составленное по итогам проверки годовой бухгалтерской отчетности АО «Завод «МАРС» за 2022 год и рассмотрения проекта годового отчета Общества за 2022 год (Приложение 1).

Итоги голосования:

«За»	– 3 голоса (Селюкова Е.Б., Писарик С.Г., Погорельцева Е.Ю.)
«Против»	– нет голосов
«Воздержался»	– нет голосов

РЕШЕНИЕ ПРИНЯТО.

Протокола составлен 17.03.2022

**Председательствующий
на заседании Ревизионной комиссии**

Член Ревизионной комиссии

Член Ревизионной комиссии

 **Е.Б. Селюкова**

 **С.Г. Писарик**

 **Е.Ю.
Погорельцева**

«УТВЕРЖДЕНО»
Решением Ревизионной комиссии
АО «Завод «МАРС»
Протокол № 01 заседания
Ревизионной комиссии
от 17.03.2023

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РЕВИЗИОННОЙ ПРОВЕРКИ
ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЗАВОД «МАРС»
ЗА 2022 ГОД**

Дата и место составления заключения: 17 марта 2023 г., г. Москва

1. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

1.1. В соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ, Ревизионной комиссией АО «Завод «МАРС» (далее – «Общество») проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год.

1.2. Состав Ревизионной комиссии: Селюкова Елена Борисовна, Писарик С.Г., Погорельцева Е.Ю.

1.3. Ревизионная проверка проведена в период с 09.03.2023 по 16.03.2023.

1.4. Основной целью проверки было удостовериться в следующем:

- а) основные финансовые показатели деятельности Общества, отраженные в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности и иных финансовых документах Общества, достоверны;
- б) установленный порядок ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской отчетности выполнялся с соблюдением правовых актов Российской Федерации;
- в) финансово-хозяйственная деятельность велась в соответствии с требованиями правовых актов Российской Федерации, с соблюдением интересов Общества и его акционеров;
- г) решения и распоряжения органов управления Общества выполнялись, существенные бизнес-процессы проводились с соблюдением всех применимых основных требований нормативных актов;
- д) данные, содержащиеся в годовом отчете о сделках, которые признаются в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, достоверны.

1.5. Для проведения проверки и подготовки настоящего Заключения Ревизионной комиссии Обществом были представлены следующие документы:

- а) Устав Общества;
- б) Годовой отчет Общества за 2022 год, включая сведения о сделках, которые признаются в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность;
- в) Бухгалтерский баланс Общества на 31 декабря 2022 года;
- г) Отчет о финансовых результатах Общества за январь–декабрь 2022 года;

- д) Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчет об изменениях капитала за январь–декабрь 2022 года;
 - отчет о движении денежных средств за январь–декабрь 2022 года;
 - иные приложения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - пояснения (в табличной и (или) текстовой форме) Общества за 2022 год.
- е) Документы бухгалтерского учета, регистры бухгалтерского учета, иные документы за 2022 год;
- ж) Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год.

1.6. Ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, за разработку и функционирование эффективной системы внутреннего контроля в Обществе, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, за выполнение всех необходимых требований и распоряжений руководства Общества, за ведение финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с требованиями правовых актов Российской Федерации, с соблюдением интересов Общества и его участников несет единоличный исполнительный орган Общества.

1.7. Ответственность Ревизионной комиссии заключалась в том, чтобы путем проведения ревизионной проверки получить разумную уверенность, что основные цели проверки выполнены и выводы сделаны на основании объективного и достаточного анализа всей предоставленной для проверки информации, данных и документов.

1.8. По мнению Ревизионной комиссии информация, данные и документы, полученные в ходе проверки, дают достаточные основания для подготовки выводов и заключения.

2. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

2.1. Проверка, оценки и выводы о достоверности бухгалтерской отчетности Общества основаны на требованиях соответствующих принципов и стандартов бухгалтерского учета Российской Федерации, применяемых при подготовке бухгалтерской отчетности.

2.2. Оценка и анализ финансово-хозяйственной деятельности и выводы о ее соответствии требованиям основаны на положениях применимого законодательства, внутренних нормативно-распорядительных документов Общества.

2.3. Оценка эффективности построения и выполнения мер внутреннего контроля основана на требованиях применимого законодательства, внутренних нормативно-распорядительных документах Общества в области управления рисками и внутреннего контроля, должностных инструкций сотрудников Общества.

2.4. Процедуры проверки сформированы с учетом организационно-правовой формы Общества и требований законодательства Российской Федерации.

2.5. Методика проверки основана на проведении выборочной проверки хозяйственных операций, выборочной проверки документов по существенным событиям в проверяемом периоде, интервью с сотрудниками Общества, на проведении анализа финансово-экономических показателей деятельности Общества за 2022 год.

2.6. Уставный капитал Общества на 31.12.2022 в соответствии с Уставом составляет 438 788 руб. Уставный капитал Общества разделен на 392 132 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая и 46 656 привилегированных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

2.7. Акционерами Общества по состоянию на 31.12.2022 являются АО «Элемент» (доля в уставном капитале 51%), Ключников В.Н. (доля в уставном капитале 14,28%), Наумов С.В.

(доля в уставном капитале 13,26%), Киселев А.В. (доля в уставном капитале 13,26%) и прочие акционеры (доля в уставном капитале 8,2%).

2.8. В проверяемом периоде единоличным исполнительным органом Общества в период с 01.01.2022 по 31.12.2022 являлся Генеральный директор В.Н. Ключников, исполняющим обязанности главного бухгалтера с 01.01.2022 по 31.12.2022 являлась И.В. Фролова. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и представление бухгалтерской отчетности в Обществе возложена на единоличный исполнительный орган.

2.9. Основными видами деятельности Общества в проверяемом периоде являлись разработка и производство изделий электронной техники (корпусов) с использованием драгметаллов.

2.10. Все сделки, совершенные в 2022 году Обществом, которые признаются в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, были одобрены участниками Общества. Данные о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, представлены в Годовом отчете Общества за 2022 год.

3. РЕЗУЛЬТАТЫ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

3.1. Результатом финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год является чистая прибыль в размере 1 144,7 млн руб., по сравнению с 2021 годом прибыль увеличилась в 4,2 раза.

3.2. Выручка состоит из доходов от основных видов деятельности, указанных в пункте **Ошибка! Источник ссылки не найден.**, и составила в 2022 году 3 477 млн руб., что на 1 832 млн руб. больше показателя 2021 года.

3.3. Прибыль до налогообложения в 2022 году составила 1 136,5 млн руб., что на 790,7 млн руб. больше, чем в 2021 году.

3.4. Чистые активы Общества в 2022 году положительные, увеличились на 1 053,9 млн руб. по сравнению с 2021 годом и составили на конец 2022 года 2 631,1 млн руб.

4. ДАННЫЕ ИЗ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ ВНЕШНЕГО АУДИТОРА

4.1. Информация о внешнем аудитор: ООО «Группа Финансы», член саморегулируемой ассоциации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОГРН 11906111114, выполнил аудиторскую проверку бухгалтерской отчетности Общества, подготовленной по российским правилам составления бухгалтерской отчетности за 2021 год, аудиторское заключение выдано 14.02.2023.

4.2. По мнению аудитора, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2022 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год, подготовлены в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

5. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ ЗАКЛЮЧЕНИЯ

В результате ревизионной проверки Общества, проведенной на основании объективного и достаточного анализа всей предоставленной для ревизионной проверки информации и документов, учитывая выраженное в аудиторском заключении мнение внешнего аудитора ООО «Группа Финансы» о достоверности бухгалтерской отчетности Общества, Ревизионная комиссия пришла к следующим выводам:

5.1. Ревизионной комиссией не было отмечено существенных фактов нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского

учета и представления бухгалтерской отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества.

5.2. Ревизионная комиссия подтверждает, что данные, содержащиеся в Годовом отчете о деятельности Общества за 2022 год, достоверны.

5.3. Ревизионная комиссия подтверждает, что бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год и Годовой отчет о деятельности Общества за 2022 год, в части бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества достоверно отражают во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2022 и финансовые результаты деятельности Общества за 2022 год, подготовлены в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и учетной политикой Общества.

Ревизионная комиссия АО «Завод «МАРС»:

Член Ревизионной комиссии



Е.Б. Селюкова

Член Ревизионной комиссии



С.Г. Писарик

Член Ревизионной комиссии



Е.С. Погорельцева