

Заключение

Ревизионной комиссии Акционерного общества «Комета» по результатам проверки соблюдения исполнительным органом требований о совершении сделок по отчуждению (обременению) имущества, включенного в перечень профильных активов

г. Ульяновск

11 сентября 2019 г.

В соответствии со статьей 85 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» Ревизионной комиссией АО «Комета» (далее - Общество) в период с 01.08.2019 по 11.09.2019 проведена проверка соблюдения исполнительным органом требований о совершении в 1-ом полугодии 2019 г. сделок по отчуждению (обременению) имущества, включенного в перечень профильных активов (протокол заседания Ревизионной комиссии от 01.08.2019 № 02).

Ревизионная комиссия Общества избрана на годовом Общем собрании акционеров 28.06.2019 (протокол заседания Общего собрания акционеров от 02.07.2019 № 28) в составе:

Гаврилина Татьяна Владимировна;
Марковнина Вероника Евгеньевна;
Соколова Оксана Владимировна.

Основанием для проверки является:

- пункт 4 статьи 2 Положения о ревизионной комиссии открытого акционерного общества «Комета», утвержденного Общим собранием акционеров (протокол заседания Общего собрания акционеров от 11.06.2015 № 23), внесены изменения 26.06.2017 (протокол заседания Общего собрания акционеров от 26.06.2017 № 25);
- пункт 4 Плана работы Ревизионной комиссии Акционерного общества «Комета» на второе полугодие 2019 г. и первое полугодие 2020 г., утвержденного Ревизионной комиссией (протокол заседания Ревизионной комиссии от 03.07.2019 № 01).

Для целей проверки представлены следующие документы:

- Перечень профильного движимого и недвижимого имущества акционерного общества «Комета», утвержденный Советом директоров (протокол заседания Совета директоров от 30.03.2018 № 19);
- Перечень профильного движимого и недвижимого имущества акционерного общества «Комета» по состоянию на 31.12.2018 (далее - перечень профильных активов), утвержденный Советом директоров (протокол заседания Совета директоров от 15.04.2019 № 35);

- Положение о порядке выявления, отчуждения и обременения профильных активов АО «Комета», утвержденное решением Совета директоров (протокол заседания Совета директоров от 28.02.2019 № 32);
- информация о совершенных в 1-ом полугодии 2019 г. сделок, в результате которых произошло отчуждение или обременение (аренда) имущества, включенного в перечень профильных активов;
- протоколы заседания Совета директоров по рассмотрению вопросов, о согласовании сделок, связанных с отчуждением, обременением имущества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета»;
- договоры, на основании которых произошло отчуждение и обременение (аренда) имущества, включенного в перечень профильных активов АО «Комета».

Проверяемый период: с 01.01.2019 по 30.06.2019.

В результате проверки установлено.

I. В Обществе утверждено решением Совета директоров (протокол от 28.02.2019 № 32) Положение о порядке выявления, отчуждения и обременения профильных активов АО «Комета» (далее – Положение).

II. Обществом пересмотрен Перечень профильного движимого и недвижимого имущества акционерного общества «Комета», утвержденный Советом директоров 30.03.2018 (протокол № 19). Новая редакция перечня профильного движимого и недвижимого имущества по состоянию на 31.12.2018 утверждена Советом директоров 15.04.2019 (протокол № 35).

В проверяемый период Советом директоров согласовано 8 сделок, связанных с обременением имущества, включенного в перечень профильных активов Общества (протокол заседания Совета директоров от 29.04.2019 № 36), из них 3 сделки заключены в 2018 году, 5 сделок – в 1 полугодии 2019 г. Совет директоров согласовал уже заключенные сделки, способ их совершения Советом директоров не определялся.

В проверяемый период Обществом совершено 10 сделок с профильными активами:

- 9 сделок по обременению (аренде) имущества, включенного в перечень профильных активов (из них согласованы Советом директоров 5 сделок);

- 1 сделка по отчуждению профильного движимого имущества (не согласована Советом директоров).

III. Публикация на официальном сайте Общества финансовых результатов сделок по отчуждению (обременению) имущества, включенного в перечень профильных активов, не осуществлялась (пункт 3.3 статьи 3 Положения о Генеральном директоре открытого акционерного общества «Комета»).

Вывод.




Исполнительным органом Общества при совершении сделок по отчуждению и обременению имущества, включенного в перечень профильного движимого и недвижимого имущества, не соблюдается установленный Положением порядок по выявлению, отчуждению и обременению профильных активов, а также требования пункта 3.3 статьи 3 Положения о Генеральном директоре открытого акционерного общества «Комета».

Рекомендации.

1. Осуществлять предварительное согласование сделок или нескольких взаимосвязанных сделок, связанных с отчуждением или возможностью отчуждения, а также обременением имущества, включенного в перечень профильных активов, и определять способ их совершения в соответствии с Уставом Общества, Положением о Генеральном директоре открытого акционерного общества «Комета», Положением о порядке выявления, отчуждения и обременения профильных активов АО «Комета».

2. Обеспечить публикацию на официальном сайте Общества финансовых результатов сделок по отчуждению (обременению) имущества, включенного в перечень профильных активов, в соответствии с пунктом 3.3 статьи 3 Положения о Генеральном директоре открытого акционерного общества «Комета».

Члены Ревизионной комиссии:

	Т.В. Гаврилина
	В.Е. Марковнина
	О.В. Соколова