

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

СОБРАНИЮ АКЦИОНЕРОВ ПАО «ИНТЕР ПАО»

Заключение ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Интер ПАО ЕЭС»

31 марта 2020 года
г. Москва

В соответствии с Уставом ПАО «Интер ПАО» (далее – Общество), Федеральным законом Российской Федерации «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ, на основании Положения о Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Интер ПАО ЕЭС», утверждённого годовым Общим собранием акционеров ОАО «Интер ПАО» 29.05.2015 (Протокол от 01.06.2015 № 15) и в соответствии с решением Ревизионной комиссии ПАО «Интер ПАО» от 04.07.2019 (протокол от 04.07.2019 № 2), Ревизионной комиссией Общества в период с 24.02.2019 по 31.03.2019 в составе (должности указаны на момент избрания):

- Председателя Ревизионной комиссии – Букаева Геннадия Ивановича, Генерального директора АО «РОСНЕФТЕГАЗ», вице-президента – руководителя Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»;

Членов комиссии:

- Зальцман Татьяны Борисовны – Руководителя Департамента экономического планирования Общества Финансово-экономического центра ПАО «Интер ПАО»;
- Ковалевой Светланы Николаевны – Директора по внутреннему аудиту – начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»;
- Снигирёвой Екатерины Алексеевны – Заместителя начальника отдела Управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Росимущества;
- Феоктистова Игоря Владимировича – Директора по внутреннему контролю ПАО «ФСК ЕЭС»

проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Интер ПАО» по итогам работы за 2019 год.

В рамках проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Интер ПАО» Ревизионная комиссия выполняла следующие задачи:

- осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;
- осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

Заключение Ревизионной комиссии подготовлено на основании проверки следующих материалов:

- Бухгалтерская (финансовая) отчётность ПАО «Интер ПАО» за 2019 год со всеми приложениями и пояснениями;
- Годовой отчёт ПАО «Интер ПАО» за 2019 год;
- Аудиторское заключение независимого аудитора (ООО «Эрнст энд Янг») к бухгалтерской отчётности ПАО «Интер ПАО» за 2019 год;
- Отчёт об исполнении бизнес-плана ПАО «Интер ПАО» и Группы «Интер ПАО» за 2018 и 2019 годы;
- Отчёт об исполнении Годовой комплексной программы закупок ПАО «Интер ПАО» за 2019 год;
- Протоколы Совета директоров ПАО «Интер ПАО», материалы Правления ПАО «Интер ПАО»;
- Отчёт аудитора об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Группы «Интер ПАО» за 2019 год;
- Отчёт об исполнении инвестиционной программы ПАО «Интер ПАО» за 2019 год;
- Отчёт аудитора об оценке практики корпоративного управления ПАО «Интер ПАО» за 2019 год;
- Отчёт о заключённых в 2019 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность;
- Выборочно – договоры и первичные документы, другие документы.

ПРИЛОЖЕНИЯ

По итогам рассмотрения предоставленных материалов Ревизионная комиссия отмечает следующее:

1. Годовой отчёт Общества за 2019 год включает в себя данные не только по юридическому лицу – ПАО «Интер РАО», но и по юридическим лицам, входящим в Группу «Интер РАО»;
2. Годовой отчёт Общества за 2019 год сформирован с использованием данных МСФО-отчётности Группы «Интер РАО».

Ответственность за подготовку достоверной бухгалтерской отчётности Общества и соблюдения порядка ведения бухгалтерского учёта и других требований правовых актов Российской Федерации несёт руководство ПАО «Интер РАО» в соответствии с законодательством РФ.

По мнению Ревизионной комиссии, материалы, предоставленные и рассмотренные при проведении проверки, в достаточной степени позволяют сделать обоснованные выводы и заключения.

Общие результаты проверки и рекомендации менеджменту Общества изложены в Акте проверки.

По результатам проверки Ревизионная комиссия сообщает:

1. Ревизионной комиссией не было отмечено случаев существенного несоблюдения требований нормативных актов Российской Федерации и внутренних нормативных документов;
2. Ревизионной комиссией не было отмечено существенных недостатков в отражении финансовых показателей деятельности Общества, которые могли бы привести к существенному искажению величины активов и пассивов по состоянию на 31.12.2019 и финансовых результатов деятельности Общества за 2019 год;
3. Система управления рисками и внутреннего контроля, практика корпоративного управления и внутренний аудит ПАО «Интер РАО» обеспечивают эффективный контроль над основными бизнес-процессами Общества.

На основании проведённой ревизионной проверки, с учётом мнения внешнего аудитора Общества, (ООО «Эрнст энд Янг», заключение от 10.02.2020, подготовлено на основании договора № ECU-2019–00214 от 23.09.2019, заключённого в соответствии с протоколом годового общего собрания акционеров ПАО «Интер РАО» № 18 от 21.05.2018), Ревизионная комиссия имеет достаточные основания для подтверждения достоверности всех существенных аспектов годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества за 2019 год, а также подтверждения достоверности сведений, содержащихся в годовом отчёте ПАО «Интер РАО» за 2019 год и в отчёте о заключённых ПАО «Интер РАО» в 2019 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Члены Ревизионной комиссии ПАО «Интер РАО»:

Председатель Ревизионной комиссии Генеральный директор АО «РОСНЕФТЕГАЗ», вице-президент – руководитель Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»	Г. И. Букаев
Руководитель Департамента экономического Планирования Общества Финансово-экономического центра ПАО «Интер РАО»	Т. Б. Зальцман
Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»	С. Н. Ковалева
Заместитель начальника отдела Управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Росимущества	Е. А. Снигирёва
Директор по внутреннему контролю ПАО «ФСК ЕЭС» (должность указана на дату избрания)	И. В. Феоктистов

С заключением ознакомлены:
Генеральный директор ПАО «Интер РАО»

Б. Ю. Ковальчук



Главный бухгалтер ПАО «Интер РАО»

А. П. Вайнилавичуте

