

**Собранию акционеров  
ПАО «Интер РАО»**

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ  
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ИНТЕР РАО ЕЭС»**

13 марта 2019 года

г. Москва

В соответствии с Уставом ПАО «Интер РАО» (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 РАО ЕЭС», утверждённого годовым Общим собранием акционеров ОАО «Интер РАО» 29.05.2015 года (Протокол от 01.06.2015 №15) и в соответствии с решением Ревизионной комиссии ПАО «Интер РАО» от 05 июля 2018 года (протокол от 05.07.2018 №2), Ревизионной комиссией Общества в период с 19.02.2019 по 12.03.2019 в составе:

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 РАО»;

Ковалевой Светланы Николаевны - Директора по внутреннему аудиту - начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»;

Феоктистова Игоря Владимировича - Директора по внутреннему контролю ПАО «ФСК ЕЭС»;

Фисенко Татьяны Владимировны - Директора Департамента Бюджетного планирования и учёта Минэнерго России;

проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Интер РАО» по итогам работы за 2018 год.

В рамках проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Интер РАО» 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) отчетность ПАО «Интер РАО» за 2018 год со всеми приложениями и пояснениями.
- Годовой отчет ПАО «Интер РАО» за 2018 год.
- Аудиторское заключение независимого аудитора (ООО «Эрнст энд Янг») к бухгалтерской отчетности ПАО «Интер РАО» за 2018 год.
- Отчет об исполнении бизнес-плана ПАО «Интер РАО» и Группы «Интер РАО» за 2017 и 2018 годы.
- Отчет об исполнении Годовой комплексной программы закупок ПАО «Интер РАО» за 2018 год.
- Протоколы Совета директоров ПАО «Интер РАО», материалы Правления ПАО «Интер РАО».
- Отчет аудитора об оценке системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Интер РАО» за 2018 год.
- Отчет об исполнении инвестиционной программы ПАО «Интер РАО» за 2018 год.
- Отчет аудитора об оценке системы корпоративного управления ПАО «Интер РАО» за 2018 год.
- Отчет о заключенных сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.
- Выборочно - договоры и первичные документы, другие документы.

По итогам рассмотрения предоставленных материалов Ревизионная комиссия отмечает следующее:

1. Годовой отчет Общества за 2018 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 отчет Общества за 2018 год сформирован с использованием данных МСФО-отчетности Группы «Интер РАО».

Ответственность за подготовку достоверной бухгалтерской отчетности Общества и соблюдения порядка ведения бухгалтерского учета 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 31.12.2018 и финансовых результатов деятельности Общества за 2018 год.

3. Система управления рисками и внутреннего контроля, система 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, Ревизионная комиссия имеет достаточные основания для подтверждения достоверности всех существенных аспектов годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества за 2018 год, а также подтверждения достоверности сведений, содержащихся в годовом отчёте ПАО «Интер РАО» за 2018 год и в отчёте о заключённых ПАО «Интер РАО» в 2018 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

Директор по внутреннему контролю  
ПАО «ФСК ЕЭС»



И.В. Феоктистов


Директор Департамента Бюджетного  
планирования и учёта Минэнерго России

Т.В. Фисенко

**С заключением ознакомлены:**

Председатель Правления  
ПАО «Интер РАО»

Главный бухгалтер  
ПАО «Интер РАО»



Б. Ю. Ковальчук

А. П. Вайнилавичуте