

**Собранию акционеров
ПАО «Интер РАО»**

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

31 марта 2021 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 (Протокол от 01.06.2015 № 15) и в соответствии с решением Ревизионной комиссии ПАО «Интер РАО» от 06.07.2020 (протокол от 06.07.2020 № 2), Ревизионной комиссией Общества в период с 24.02.2021 по 31.03.2021 года 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»;

Снигирёвой Екатерины Алексеевны – Начальник отдела Управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Росимущества;

Феоктистова Игоря Владимировича - Директора по внутреннему контролю - начальника Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ФСК ЕЭС»

проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Интер РАО» по итогам работы за 2020 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 2020 год со всеми приложениями и пояснениями;
- Годовой отчёт ПАО «Интер РАО» за 2020 год;
- Аудиторское заключение независимого аудитора (ООО «Эрнст энд Янг») к бухгалтерской отчетности ПАО «Интер РАО» за 2020 год;
- Отчет об исполнении бизнес-плана ПАО «Интер РАО» и Группы «Интер РАО» за 2019 и 2020 годы;
- Отчет об исполнении Годовой комплексной программы закупок ПАО «Интер РАО» за 2020 год;
- Протоколы Совета директоров ПАО «Интер РАО», материалы Правления ПАО «Интер РАО»;
- Отчет аудитора об оценке эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Группы «Интер РАО» за 2020 год;
- Отчет об исполнении инвестиционной программы ПАО «Интер РАО» за 2020 год;
- Отчет аудитора об оценке практики корпоративного управления ПАО «Интер РАО» за 2020 год;
- Отчёт о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.
- Выборочно - договоры и первичные документы, другие документы.

По итогам рассмотрения предоставленных материалов Ревизионная комиссия отмечает следующее:

1. Годовой отчёт Общества за 2020 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 2020 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 31.12.2020 и финансовых результатов деятельности Общества за 2020 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 10.02.2021, подготовлено на основании договора № ECU-2020-00190 от 29.09.2020, заключенного в соответствии с протоколом годового общего собрания акционеров ПАО «Интер РАО» № 20 от 19.05.2020), Ревизионная комиссия имеет достаточные основания для подтверждения достоверности всех существенных аспектов годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества за 2020 год, а также подтверждения достоверности сведений, содержащихся в годовом отчёте ПАО «Интер РАО» за 2020 год и в отчёте о заключённых ПАО «Интер РАО» в 2020 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

Начальник отдела
Управления имущественных отношений
и приватизации крупнейших организаций
Росимущества

Е.А. Снигирёва

Директор по внутреннему контролю –
начальник Департамента внутреннего
контроля и управления рисками
ПАО «ФСК ЕЭС»

И.В. Феокистов

С заключением ознакомлены:

Генеральный директор
ПАО «Интер РАО»

Б. Ю. Ковальчук

Главный бухгалтер
ПАО «Интер РАО»

А. П. Вайнилавичуте