

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Ревизионной комиссии ПАО АНК «Башнефть» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год

г. Москва

«13» апреля 2020 г.

Ревизионная комиссия, избранная решением годового Общего собрания акционеров ПАО АНК «Башнефть» от 11.06.2019 (протокол от 17.06.2019 № 50) в составе Ткаченко В.В. (председатель Ревизионной комиссии), Белицкого О.Н., Боржемского А.В., Лукьянова А.В., Мошкина Ю.Л., в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом ПАО АНК «Башнефть», Положением о Ревизионной комиссии ПАО АНК «Башнефть», провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ПАО АНК «Башнефть» за 2019 год.

1. Общие сведения

ПАО АНК «Башнефть» (далее – Общество) зарегистрировано Администрацией Кировского района г.Уфы Республики Башкортостан 13.01.1995 (постановление № 60), запись о присвоении Основного государственного регистрационного номера (ОГРН) 1020202555240 внесена в Единый Государственный реестр юридических лиц 15.10.2002 (свидетельство серии 02 № 004176539).

Местонахождение: 450077, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул.Карла Маркса, д.30, к.1.

Организационная структура Общества в 2019 году включала следующие филиалы:

- Филиал ПАО АНК «Башнефть» «Башнефть-Уфанефтехим»;
- Филиал ПАО АНК «Башнефть» «Башнефть-УНПЗ»;
- Филиал ПАО АНК «Башнефть» «Башнефть-Новыйл»;
- Филиал «Московский офис ПАО АНК «Башнефть».

Общество ведет свою деятельность в рамках Устава. По состоянию на 31.12.2019 владельцами акций являлись (доля в уставном капитале):

- ПАО «НК «Роснефть» (57,66%);
- Республика Башкортостан в лице Министерства земельных и имущественных отношений РБ (25,00%);
- Акции, находящиеся на балансе Общества и его дочерних обществ (4,41%);
- Прочие юридические лица, в т.ч. номинальные держатели и физические лица (12,93%).

Основные виды деятельности: добыча сырой нефти и природного газа, предоставление услуг в этих областях; добыча нефтяного (попутного) газа и газового конденсата; добыча торфа и прочих видов полезных ископаемых; производство промышленной продукции нефтепереработки, нефтехимии и

химии; переработка нефти, природного газа, производство и реализация нефтехимических продуктов; торгово-закупочная деятельность (с созданием собственных торговых точек) продукцией производственно-технического назначения (в т.ч. нефтью, продуктами нефтепереработки и нефтехимии), автомобилями, другими транспортными средствами, а также запасными частями и комплектующими изделиями к ним; деятельность по организации, содержанию и эксплуатации автозаправочных станций и автогазонаполнительных заправочных станций.

Общество вправе осуществлять любые другие виды деятельности. Отвечающие его целям и не запрещенные законодательством Российской Федерации. Виды деятельности, подлежащие лицензированию, осуществляются на основании соответствующих специальных решений (лицензий).

При проверке рассмотрены следующие документы Общества за 2019 год: годовой отчет Общества, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, аудиторское заключение и письменная информация по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества независимого аудитора ООО «Эрнст энд Янг», отчет о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Ответственность за достоверность, полноту и содержание предоставленной информации для подготовки настоящего заключения несет единоличный исполнительный орган Общества.

2. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в Российской Федерации, Учетной политикой Общества (утверждена приказом от 29.12.2018 № 1030).

Бухгалтерская отчетность за 2019 год составлена в соответствии с требованиями Федерального закона Российской Федерации от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказа Минфина Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», приказа Минфина Российской Федерации от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Годовая инвентаризация имущества и обязательств Общества проведена в установленный срок и в полном объеме.

В Обществе функционирует система внутреннего контроля за ведением бухгалтерского учета и составлением бухгалтерской отчетности.

Аудиторской организацией ООО «Эрнст энд Янг» предоставлено положительное аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности, подготовленной по российским стандартам бухгалтерского учета. По мнению

аудиторов, бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2019 и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2019 составили 372 334 млн руб., что выше уровня года, предшествовавшего проверяемому, на 5,97 %, и превысили размер уставного капитала, что свидетельствует об устойчивом финансовом положении Общества. Размер чистой прибыли Общества уменьшился на 51,7 % по сравнению с 2018 годом и составил 49 160 млн руб.

3. Заключение Ревизионной комиссии

По итогам проверки годового отчета и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО АНК «Башнефть», Ревизионная комиссия Общества подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2019, отчете о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Фактов нарушения правовых актов Российской Федерации, регламентирующих порядок ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества не выявлено.

Настоящее заключение должно рассматриваться совместно со всеми формами отчетности и пояснительной запиской, являющимися неотъемлемыми составными частями годового отчета Общества.

Председатель Ревизионной комиссии:

В.В. Ткаченко

Члены Ревизионной комиссии:

О.Н. Белицкий

А.В. Боржемский

А.В. Лукьянов

Ю.Л. Мошкин

Член Ревизионной комиссии Мошкин Ю.Л. не подписал Заключение по результатам проверки и не подготовил особого мнения в связи с его отсутствием по месту регистрации и невозможностью его уведомления о необходимости участия в заседании Ревизионной комиссии Общества