

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Ревизионной комиссии ПАО АНК «БАШНЕФТЬ» по результатам
проверки финансово-хозяйственной деятельности
за 2018 год

г. Москва

« 5 » апреля 2019 г.

Ревизионная комиссия Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ПАО АНК «Башнефть» за 2018 год. Состав Ревизионной комиссии ПАО АНК «Башнефть» утвержден решением годового Общего собрания акционеров ПАО АНК «Башнефть» 28.06.2018 (протокол от 02.07.2017 № 48).

Председатель Ревизионной комиссии:

Ткаченко В.В. заместитель руководителя Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» (избран решением Ревизионной комиссии от 20.07.2018, Протокол № 08-2018/ПК).

Члены Ревизионной комиссии:

- Мошкин Ю.Л. директор Департамента регионального аудита Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»;
- Лукьянов А.В. заместитель директора Департамента регионального аудита Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»;
- Боржемский А.В. заместитель директора Департамента регионального аудита Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»;
- Белицкий О.Н. и.о. заместителя директора Департамента регионального аудита Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть».

Основания для проведения проверки: Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Устав ПАО АНК «Башнефть», Положение о Ревизионной комиссии ПАО АНК «Башнефть», утвержденное Общим собранием акционеров (протокол от 30.06.2015 № 42).

1. Общие сведения

ПАО АНК «Башнефть» зарегистрировано Администрацией Кировского района г. Уфы Республики Башкортостан 13 января 1995 года (постановление №60), внесено в Единый Государственный реестр юридических лиц 15 октября 2002 года за Основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1020202555240.

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

Организационная структура ПАО АНК «Башнефть» (далее – Общество) включает следующие Филиалы:

- Филиал «Башнефть-Уфанефтехим»;
- Филиал «Башнефть-УНПЗ»;
- Филиал «Башнефть-Новойл»;
- Филиал «Башнефть-Региональные продажи» (ликвидирован с 01.06.2018);
- Филиал «Московский офис ПАО АНК «Башнефть».

Общество ведет свою деятельность в рамках Устава. По состоянию на 31.12.2018 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 и обогащение марганцевых руд;

– 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 разрешений (лицензий).

При проверке были рассмотрены следующие документы Общества за 2018 год: годовой отчет, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, аудиторское заключение 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 отчетность ПАО АНК «Башнефть»

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 (утв. приказом от 29.12.2017 № 1084, с изменениями, внесенными приказом от 06.09.2018 № 646).

Бухгалтерская отчетность за 2018 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 за 2018 год, подготовленной по российским стандартам бухгалтерского учета. По мнению аудиторов, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение на 31.12.2018 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2018 составили 351 353 млн руб., что больше уровня 2017 года на 26,53 %, и превысили размер уставного капитала на 351 175 млн руб., что свидетельствует об устойчивом финансовом положении Общества. Чистая прибыль в 2018 году достигла 101 833 млн руб., что на 21,0% или на 26 580 млн руб. меньше уровня 2017 года.

3. Заключение Ревизионной комиссии

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО АНК «Башнефть», ревизионная комиссия Общества подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2018, 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.

Председатель Ревизионной комиссии:
Заместитель руководителя Службы
внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»



В.В. Ткаченко

Члены Ревизионной комиссии:



Ю.Л. Мошкин



А.В. Боржемский



А.В. Лукьянов



О.Н. Белицкий