

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Ревизионной комиссии ПАО АНК «БАШНЕФТЬ» по результатам
проверки финансово-хозяйственной деятельности
за 2017 год

г. Москва

«12» апреля 2018 г.

Ревизионная комиссия Публичного акционерного общества «Акционерная нефтяная Компания «Башнефть» провела проверку финансово-хозяйственной деятельности ПАО АНК «Башнефть» за 2017 год. Состав Ревизионной комиссии ПАО АНК «Башнефть» утвержден решением Общего собрания акционеров ПАО АНК «Башнефть» от 30.06.2017, Протокол № 46.

Председатель Ревизионной комиссии:

Ткаченко В.В. Заместитель руководителя Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть» (избран решением Ревизионной комиссии от 25.07.2017, Протокол № 05-2017/РК).

Члены Ревизионной комиссии:

– Мошкин Ю.Л. Директор департамента регионального аудита Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»;

– Белицкий О.Н. Заместитель начальника организационно-аналитического управления Департамента регионального аудита Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»;

– Васильев С.В. Начальник управления регионального аудита «Поволжье» Департамента регионального аудита Службы внутреннего аудита ПАО «НК «Роснефть»;

– Дерюгин С.А. Начальник управления регионального аудита «Башкирия» 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 ГОСА № 42 от 30.06.2015).

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 регистрационный 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» включает следующие Филиалы:

- Филиал «Башнефть-Уфанефтехим»;
- Филиал «Башнефть-УНПЗ»;
- Филиал «Башнефть-Новойл»;
- Филиал «Башнефть – Региональные продажи»;
- Филиал «Московский офис ПАО АНК «Башнефть».

Общество ведет свою деятельность в рамках Устава. По состоянию на 31.12.2017 владельцами акций ПАО АНК «Башнефть» являются (доля в уставном капитале):

- ПАО «НК «Роснефть» (57,7%);
- Республика Башкортостан в лице Министерства земельных и имущественных отношений РБ (25,00 %);
- Акции, находящиеся на балансе Общества и его дочерних обществ (4,4%);
- Прочие юридические лица, в т.ч. номинальные держатели и физические лица (12,9%).

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 2017 год: годовой отчет, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества, аудиторское заключение и письменная информация по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности независимого аудитора ООО «РСМ РУСЬ», 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 ПАО АНК «Башнефть».

2. Годовая бухгалтерская отчетность ПАО АНК «Башнефть»

Бухгалтерский учет в ПАО АНК «Башнефть» организован в соответствии с требованиями нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в Российской Федерации, Учетной политикой ПАО АНК «Башнефть» (утв. приказом № 1155 от 26.12.2016.).

Бухгалтерская отчетность за 2017 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 «РСМ РУСЬ» предоставлено положительное аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за 2017 год, подготовленной по российским стандартам бухгалтерского учета. По мнению аудиторов, бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2017 и результаты финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2017 составили 279 303 млн руб., что больше уровня 2016 года на 58,39 %, и превысили размер уставного капитала, что свидетельствует об устойчивом финансовом положении Общества. Размер чистой прибыли Общества увеличился на 198,9% и составил 129 325 млн рублей.

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 31.12.2017, 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



О.Н. Белицкий



С.В. Васильев



С.А. Дерюгин