

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

г. Москва

10 апреля 2019 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии ПАО «ДЭК» (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «ДЭК» от 30.01.2019 № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ДЭК» (далее – Общество) за период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года (далее – Ревизионная проверка).

Основными целями Ревизионной проверки является получение разумной уверенности в том, что:

- данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах Общества достоверны;
- ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;
- финансово-хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Общества и его акционеров.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров, представление достоверной финансовой отчетности несет исполнительный орган Общества.

Ревизионная проверка проведена на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, с целью получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2018 год не содержит существенных искажений.

В ходе проведения проверки факты нарушений правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества, не выявлены.

Финансовая отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

¹ Далее – ПАО «ДЭК»/Общество

По мнению Ревизионной комиссии Общества, с учетом заключения Аудитора Общества, отчетность (годовой отчет, бухгалтерская отчетность, отчет о заключенных ПАО «ДЭК» в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность) Общества за 2018 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года включительно.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, Ревизионная комиссия обращает внимание на следующие обстоятельства:

Ревизионная комиссия отмечает, что Обществом не сформирован в полном объеме резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности с низкой вероятностью взыскания (классифицируемая как мораторная и безнадежная).

Заключение Ревизионной комиссии ПАО «ДЭК» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «ДЭК» за 2018 год утверждено решением Ревизионной комиссии ПАО «ДЭК» от 10.04.2019 года (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «ДЭК» от 10.04.2019 №3).

Председатель

Ревизионной комиссии
ПАО «ДЭК»



Щёголева Е.А.

Член Ревизионной комиссии
ПАО «ДЭК»



Маркова А.В.

Член Ревизионной комиссии
ПАО «ДЭК»



Ажимов О.Е.

Член Ревизионной комиссии
ПАО «ДЭК»



Арсентьева С.Г.

Член Ревизионной комиссии
ПАО «ДЭК»



Сидоренко А.А.