

ПРОТОКОЛ
Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ИНГРАД»
(далее – Общество)

Место проведения заседания: г. Москва, ул. Краснопролетарская 2/4, стр.13

Дата проведения заседания: 19 апреля 2019 года.

Время проведения заседания: 11 часов 00 минут по местному времени.

Дата составления протокола: 19 апреля 2019 года

Присутствовали на заседании члены Комитета по аудиту:

1. Родионов Андрей Михайлович – Председатель
2. Ежков Антон Викторович
3. Нежутич Павел Андреевич

Приглашенные лица:

1. Барсуков Петр Геннадьевич – директор Департамента финансов
2. Сорокин Николай Сергеевич – директор Департамента корпоративной отчетности и учета
3. Осипов Вячеслав Юрьевич – Ревизор
4. Орлова Алена Станиславовна – руководитель Управления МСФО

На заседании присутствовали 3 из 3 избранных членов Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «ИНГРАД». В соответствии с п.3.15. Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «ИНГРАД» (утв. Советом директоров протокол №235 от 29.12.2017г.) кворум для проведения заседания имеется, заседание правомочно.

При решении вопросов на заседании каждый член Комитета по аудиту обладает одним голосом. Голосование проводится путем поднятия рук.

Функции секретаря Комитета по аудиту исполняет Максимова Анастасия Геннадьевна.

Повестка дня:

1. Предварительное обсуждение результатов консолидированной финансовой отчетности за 2018 год, подготовленной в соответствии с МСФО;
2. Оценка заключения аудитора по бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год, подготовленной в соответствии с РСБУ;
3. Рассмотрение Отчета Ревизора Общества (достоверность данных, содержащихся в бухгалтерской (финансовой) отчетности;
4. Предложения по кандидатам в аудиторы Общества (РСБУ)

По первому вопросу повестки дня:

Слушали: Председателя Комитета по аудиту Родионова А.М., который предложил предварительно обсудить результаты консолидированной финансовой отчетности ПАО «ИНГРАД» за 2018 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять во внимание результаты консолидированной финансовой отчетности ПАО «ИНГРАД» за 2018 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

Итоги голосования:

«за» - 3 голоса

«против» - нет

«воздержался» - нет

Решение принято

Принятое решение:

Принять во внимание результаты консолидированной финансовой отчетности ПАО «ИНГРАД» за 2018 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

По второму вопросу повестки дня:

Слушали: Председателя Комитета по аудиту Родионова А.М., сообщившего, что в соответствии с п. 2.2.7. Положения Комитета по аудиту ПАО «ИНГРАД», Комитет по аудиту осуществляет оценку заключения аудитора Общества в составе годовой бухгалтерской отчетности Общества (перед представлением годовой бухгалтерской отчетности Общества на утверждение Общего собрания акционеров Общества).

Аудитором ПАО «ИНГРАД» на 2018 г. является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит.Оценка.Консалтинг» (протокол ГОСА ПАО «ИНГРАД» №01-18 от 29.06.2018г.).

По мнению аудиторов, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ПАО «ИНГРАД» по состоянию на 31.12.2018г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять во внимание аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ИНГРАД» за 2018 год, составленный в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

Итоги голосования:

«за» - 3 голоса

«против» - нет

«воздержался» - нет

Решение принято

Принятое решение:

Принять во внимание аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ИНГРАД» за 2018 год, составленный в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

По третьему вопросу повестки дня:

Слушали: Председателя Комитета по аудиту Родионова А.М., сообщившего, что в соответствии с п. 2.2.9. Положения Комитета по аудиту ПАО «ИНГРАД», Комитет по аудиту рассматривает заключения Ревизора Общества и представляет своим комментарии к отчетам Ревизора.

На рассмотрение Комитету по аудиту ПАО «ИНГРАД», представлен Отчет Ревизора о достоверности данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, годовом отчете и отчете о совершенных сделках с заинтересованностью.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять во внимание Отчет Ревизора ПАО «ИНГРАД» осуществившего проверку годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ИНГРАД» за 2018г., Годовом отчете за 2018г. и Отчет по сделкам, в совершении которых имела заинтересованность за 2018г.

Итоги голосования:

«за» - 3 голоса

«против» - нет

«воздержался» - нет

Решение принято

Принятое решение:

Принять во внимание Отчет Ревизора ПАО «ИНГРАД» осуществившего проверку годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ИНГРАД» за 2018г., Годовом отчете за 2018г. и Отчет по сделкам, в совершении которых имела заинтересованность за 2018г.

По четвертому вопросу повестки дня:

Слушали: Председателя Комитета по аудиту Родионова А.М., сообщившего, что в соответствии с п. 2.2.1. Положения Комитета по аудиту ПАО «ИНГРАД», Комитет по аудиту предоставляет Совету директоров ПАО «ИНГРАД» предложения по кандидатам в аудиторы Общества.

На рассмотрение Комитету по аудиту было представлено 4 коммерческих предложения от Аудиторов (РСБУ):

- ООО «Аудит. Оценка. Консалтинг», Стоимость аудита: 450 000 рублей;
- ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА», Стоимость аудита: 455 900 рублей;
- ООО «РАЙТ ВЭЙС», Стоимость аудита: 480 000 рублей;
- ООО «2К», Стоимость аудита: 554 500 рублей.

и поставил данный вопрос на голосование.

Вопрос, поставленный на голосование:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «ИНГРАД» утвердить в качестве кандидатуры в аудиторы отчетности Общества на 2019 год, подготовленной в соответствии с Российскими Стандартами Бухгалтерского Учета (РСБУ), Общество с ограниченной ответственностью «Аудит.Оценка.Консалтинг».

Итоги голосования:

«за» - 3 голоса

«против» - нет

«воздержался» - нет

Решение принято

Принятое решение:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «ИНГРАД» утвердить в качестве кандидатуры в аудиторы отчетности Общества на 2019 год, подготовленной в соответствии с Российскими Стандартами Бухгалтерского Учета (РСБУ), Общество с ограниченной ответственностью «Аудит.Оценка.Консалтинг».

Председатель Комитета по аудиту ПАО «ИНГРАД»  /Родионов А.М./

Секретарь Комитета по аудиту ПАО «ИНГРАД»  /Максимова А.Г./