

ЗАТВЕРДЖЕНО:

рішенням Наглядової ради
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ
ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД"
Протокол №677 від "26" вересня 2019 року

ЗВІТ КОМІТЕТУ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД" з питань аудиту за перше півріччя 2019 року

Цей звіт Комітету Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД" з питань аудиту (надалі за текстом – Звіт) складено за період з 01.01.2019 р. по 30.06.2019 р. включно (надалі за текстом – звітний період).

1.1. Інформація про персональний склад Комітету.

Комітет Наглядової ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД" з питань аудиту (надалі за текстом – Комітет з питань аудиту, Комітет) є консультативно-дорадчим органом, що забезпечує ефективне виконання Наглядовою радою своїх функцій.

Кількісний склад Комітету з питань аудиту становить 3 особи. До складу Комітету входять Голова та 2 члени Комітету.

Членами Комітету з питань аудиту можуть бути тільки члени Наглядової ради Товариства. Більшість членів Комітету становлять члени Наглядової ради Товариства, які є незалежними директорами.

Персональний склад Комітету обирається на засіданні Наглядової ради простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні. Наглядова рада має право в будь-який час прийняти рішення щодо зміни персонального складу Комітету.

Одна й та сама особа може обиратися до складу Комітету неодноразово.

У звітному періоді Комітет з питань аудиту працював у складі, обраному Наглядовою радою Товариства 26.12.2018 року (протокол засідання №612 від 26.12.2018 р.), а саме:

- 1) Трипольський Георгій Олегович - Голова Комітету з питань аудиту, незалежний директор.
- 2) Юрченко Ігор Петрович - член Комітету, незалежний директор.
- 3) Морозов Денис Володимирович – член Комітету.

1.2. Інформація про кількість проведених засідань Комітету.

Організаційною формою роботи Комітету з питань аудиту є засідання, які проводяться в міру необхідності.

Засідання Комітету з питань аудиту може проводитися у формі:

- 1) спільної присутності членів Комітету у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування (далі – у формі спільної присутності);
- 2) письмового опитування.

Протягом звітнього періоду Комітет провів два засідання, на яких попередньо розглядав питання, що виносилися на розгляд Наглядової ради і відносяться до предмету відання Комітету та надав свої пропозиції (рекомендації) відносно цих питань.

1.3. Інформація про основну діяльність Комітету.

Комітет з питань аудиту діє на підставі Статуту Товариства та Положення про Комітет Наглядової ради ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" з питань аудиту, затвердженого рішенням Наглядової ради Товариства 26 грудня 2018 року (протокол засідання №612).

Текст Положення про Комітет з аудиту доступний для загального ознайомлення на власному веб-сайті Товариства за посиланням:

<http://ntrp.interpipe.biz/upload/9ce73a0e2a2d5846a4d2188f53171ab0.pdf>

Метою діяльності Комітету з питань аудиту є забезпечення ефективної роботи Наглядової ради Товариства у вирішенні питань, віднесених до компетенції Комітету, і забезпечення безпосереднього контролю Наглядовою радою за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

Протягом звітного періоду основними питаннями в роботі Комітету стали:

- розгляд фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" за рік, що закінчився 31.12.2018 р., та надання пропозицій Наглядовій раді щодо прийняття рішення за результатами розгляду цієї звітності;

- розгляд консолідованої фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" за рік, що закінчився 31.12.2018 р., та надання пропозицій Наглядовій раді щодо прийняття рішення за результатами розгляду цієї звітності;

- розгляд звіту незалежного аудитора щодо аудиту фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" за рік, що закінчився 31.12.2018 р., та надання пропозицій Наглядовій раді щодо прийняття рішення за результатами розгляду цього звіту;

- розгляд звіту незалежного аудитора щодо аудиту консолідованої фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" за рік, що закінчився 31.12.2018 р., та надання пропозицій Наглядовій раді щодо прийняття рішення за результатами розгляду цього звіту;

- розгляд додаткових звітів незалежного аудитора про результати виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності та консолідованої фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" за рік, що закінчився 31.12.2018 р.;

- затвердження висновків щодо незалежності і об'єктивності проведення зовнішнього аудиту Товариства та незалежності аудитора (аудиторської фірми).

1.4. Інформація про наявність зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту.

Аудит фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 року проведений ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ХАРКІВ" згідно з договором №18/551181219 про проведення аудиту (аудиторської перевірки) від 13.09.2018 року, умови якого були затверджені рішенням Наглядової ради Товариства від 12 вересня 2018 року (протокол засідання №584).

ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ХАРКІВ" було проведено аудит фінансової звітності та консолідованої фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" та складено висновок (звіт) за результатами проведеної перевірки фінансової звітності за 2018 рік, а також щодо інформації про стан корпоративного управління, визначеної законодавством, який було затверджено 25.04.2019 року річними загальними зборами ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ".

Комітет визначає, що аудит фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" проведено у відповідності до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (МСА), виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості, рік видання 2016-2017 рр., затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України від 08.06.2018 року №361.

У Комітеті відсутні зауваження щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності та консолідованої фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" за рік, що закінчився 31.12.2018 року.

ВИСНОВКИ.

Кількісний склад Комітету становить три особи, у тому числі дві особи - незалежні директори. Очолюється Комітет незалежним директором. Склад Комітету повністю відповідає вимогам, встановленим статтею 56 Закону України "Про акціонерні товариства", Статуту Товариства та Положенню про Комітет Наглядової ради ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" з питань аудиту.

Трипольський Г.О. та Юрченко І.П. - незалежні директори, відповідають ознакам незалежності, встановленим статтею 53¹ Закону України "Про акціонерні товариства", не зна-

ходились під впливом акціонерів та/або виконавчого органу Товариства при прийнятті ними рішень на засіданнях Комітету. Склад Комітету є оптимальним для виконання покладених на нього функцій. Кваліфікація членів Комітету надає можливість забезпечити сумлінну та кваліфіковану роботу Комітету.

У першому півріччі 2019 року Комітетом було виконано основні функції, задачі та обов'язки, що встановлені Законом України "Про акціонерні товариства", Положенням про Наглядову раду, Положенням про Комітет Наглядової ради ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" з питань аудиту та іншими нормативними документами, які регулюють діяльність Товариства.

Голова Комітету
з питань аудиту

_____ Трипольський Г.О.