

ЗАТВЕРДЖЕНО:

рішенням Наглядової ради
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ
ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД"
Протокол №703 від "23" січня 2020 року

ЗВІТ КОМІТЕТУ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД" з питань аудиту за друге 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 01.07.2019 р. по 31.12.2019 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 шість засідань, 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 питань аудиту доступний для загального ознайомлення на 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:

- розробка Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" та надання пропозицій Наглядовій раді щодо його затвердження;
- організація проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ";
- передача ТОВ "ІНТЕРПАЙП УКРАЇНА" повноважень щодо проведення прозорого конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ";
- розгляд результатів конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ";
- оцінювання конкурсних пропозицій та підготовка рекомендацій щодо призначення суб'єкта (суб'єктів) аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" за 2019 та 2020 роки;
- виконання доручення Наглядової ради щодо визначення умов договору, який укладатиметься з АУДИТОРСЬКОЮ ФІРМОЮ У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НІКА-АУДИТ" та встановлення розміру оплати її послуг;
- виконання доручення Наглядової ради щодо визначення умов договору, який укладатиметься з АУДИТОРСЬКОЮ ФІРМОЮ "МІЛА-АУДИТ" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ та встановлення розміру оплати її послуг;
- надання пропозицій Наглядовій раді ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" щодо призначення суб'єкта (суб'єктів) аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" за 2019 та 2020 роки.

1.4. Інформація щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту.

За пропозицією Комітету з питань аудиту рішенням Наглядової ради ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" від 07 жовтня 2019 року (протокол засідання №681) ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" (ідентифікаційний код юридичної особи 23504528; місцезнаходження: проспект Героїв Сталінграда, буд.26, кв.310, м. Київ, 04210) обрано аудитором (аудиторською фірмою) ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" для проведення аудиторської перевірки за результатами 2019 та 2020 років.

У листопаді 2019 року розпочато проведення аудиторської перевірки фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ" за рік, що закінчується 31 грудня 2019 року.

На даному етапі проведення аудиторської перевірки ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МІЛА-АУДИТ" у Комітеті з питань аудиту відсутні зауваження щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності ПАТ "ІНТЕРПАЙП НТЗ".

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 знаходились 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 другому півріччі 2019 року Комітетом було виконано основні функції, задачі та обов'язки, що встановлені Законом України "Про акціонерні товариства", Положенням про На-

глядову 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.