

## Комитет по аудиту

Комитет по аудиту оказывает содействие Совету директоров в анализе и оценке финансовой отчетности, осуществлении контроля за достоверностью бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с МСФО и РСБУ, обеспечении проведения независимого аудита финансовой отчетности, контроле за работой системы внутреннего аудита, а также за соблюдением Компанией требований законодательства, нормативных актов, регуляторных стандартов и требований в области подготовки финансовой отчетности, ее аудита, ведения бухгалтерии и учета.

Деятельность Комитета, его компетенция и функции, процедура созыва и проведения заседаний, а также права и обязанности его членов определены в Положении о Комитете по аудиту Совета директоров ПГК. В июне 2020 года Советом директоров утверждена новая редакция Положения о Комитете, разработанная в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления и Правилами листинга Московской Биржи. Положение устанавливает требования к составу Комитета: он должен состоять из независимых директоров или, если соблюдение данного требования невозможно в силу объективных причин — большинство из числа избранных членов Комитета должны быть независимыми директорами.

6 мая 2020 года Совет директоров ПГК сформировал Комитет по аудиту в количестве 3 человек из числа членов Совета директоров, включив в него двух независимых директоров — Марка Окес-Войсей и Анастасию Лаутербах. Возглавил Комитет независимый директор Марк Окес-Войсей.

### Состав Комитета по аудиту с 01.01.2020 по 05.05.2020

**Марк Окес-Войсей** <sup>нд</sup>

Председатель Комитета

**Антон Батырев**

**Дмитрий Лисин**

### Состав Комитета по аудиту с 06.05.2020 по 31.12.2020

**Марк Окес-Войсей** <sup>нд</sup>

Председатель Комитета

**Анастасия Лаутербах** <sup>нд</sup>

**Антон Батырев**

Функции секретаря Комитета выполняла Анна Яшкина, член Ассоциации Национального объединения корпоративных секретарей (НОКС), вошедшая в «Топ-1000 российских менеджеров» по версии Ассоциации менеджеров России в 2016 году, начальник отдела корпоративного управления ПГК.

В отчетном периоде было проведено 7 заседаний Комитета, все заседания проводились очно в формате видеоконференций.

<sup>нд</sup> — независимый директор

### В отчетном периоде Комитетом были рассмотрены:

1. бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с РСБУ и МСФО, в том числе промежуточная (заседания проводились с участием независимого аудитора);
2. кандидатура внешнего аудитора ПГК на 2020 год, а также размер оплаты его услуг;
3. ежеквартальные отчеты о результатах деятельности Управления внутреннего аудита и планы его деятельности;
4. процедура внутреннего аудита ПГК;
5. отчет по мониторингу рисков и мероприятиям;
6. информация о влиянии коронавируса (COVID-19) на деятельность ПГК;
7. новые редакции Положений о Комитете по аудиту и Управлении внутреннего аудита.

### Принятие членами комитета участия в заседаниях в 2020 году

<b>Батырев Антон Искандерович</b>	6 из 7
<b>Лаутербах Анастасия Викторовна</b>	5 из 5
<b>Лисин Дмитрий Владимирович</b>	1 из 2
<b>Окес-Войсей Марк Дэвид Александер</b>	7 из 7