



РОССЕТИ
ЦЕНТР

ВОПРОС № 1
ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ГОДОВОГО ОТЧЕТА, ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2020 ГОД

31 мая 2021 года

Пояснительная информация по вопросу (в части утверждения Годового отчета, в том числе отчета о заключенных Обществом в 2020 году сделок, в совершении которых имеется заинтересованность)

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества должен быть включен вопрос об утверждении годового отчета.

Годовой отчет – важнейший публичный документ, ежегодно рассматриваемый годовым Общим собранием акционеров и позволяющий оценить итоги деятельности Общества за год.

Основной целью составления Годового отчета является информирование акционеров, инвесторов и других заинтересованных сторон обо всех существенных аспектах деятельности Общества и надлежащее раскрытие информации.

Годовой отчет ПАО «МРСК Центра» за 2020 год разработан в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации (в том числе Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России 30.12.2014 № 454-П), рекомендациям Кодекса корпоративного управления (письмо Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463), письмом Банка России от 17.02.2016 № ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления», письмом Банка России от 11.12.2017 № ИН-06-28/57 «О рекомендациях по раскрытию в годовом отчете публичного акционерного общества информации о вознаграждении членов совета директоров (наблюдательного совета), членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников публичного акционерного общества», а также внутрикорпоративными стандартами Общества.

Годовой отчет включает в себя Отчет менеджмента, включающий обзор основных бизнес-процессов, финансовых показателей, отчет по корпоративному управлению и Отчет об устойчивом развитии, посвященном работе в области управления экологическими, социальными и управленческими факторами – ESG (ecological, social and corporate governance).

Годовой отчет учитывает рекомендованный к применению Банком России Кодекс корпоративного управления и соответствует международным стандартам отчетности GRI (Global Reporting Initiative) в области устойчивого развития.

Приложениями к Годовому отчету также являются Отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления и Отчет о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, представляемый в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров публичного общества лицам, имеющим право на участие в годовом общем собрании акционеров. Все заключенные Обществом в 2020 году сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, проходили процедуру предварительного согласования Советом директоров Общества. Сделок (взаимосвязанных сделок), стоимость которых составляла 10 и более процента балансовой стоимости активов Общества, в отчетном году не совершалось.

Сведения о заключении Ревизионной комиссии

Годовой отчет подписан Генеральным директором Общества, достоверность содержащихся в нем данных подтверждена Ревизионной комиссией Общества, рекомендован Советом директоров Общества 23.04.2021 (Протокол № 14/21) в соответствии с рекомендациями в части касающейся Комитета по аудиту 15.04.2021 (Протокол № 05/21) и Комитета по стратегии 22.04.2021 (Протокол № 09/21) к утверждению на годовом Общем собрании акционеров ПАО «МРСК Центра».

По результатам оценки достоверности отчетности Общества по итогам 2020 года Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете за 2020 год, Бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, Отчете о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, во всех существенных отношениях.

С текстом Годового отчета за 2020 год (в том числе с Отчетом о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность) можно ознакомиться на сайте Общества в сети Интернет по адресу: <https://www.mrsk-1.ru/about/management/controls/stockholders/material/gosa2021/>

Сведения о заключении внутреннего аудита об оценке эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками

Заключение подготовлено в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», рекомендациями Банка России (письмо от 01.10.2020 № ИН-06-28/143) «О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах», а также во исполнение положений Политики внутреннего аудита ПАО «МРСК Центра» П БП 1/02-03/2019, утвержденной решением Совета директоров (Протокол от 29.11.2019 № 40/19).

Заключение подготовлено на основании анализа внутренних нормативных документов Общества, финансовой и управленческой отчетности, результатов процесса мониторинга процессов управления рисками, выполнения контрольных процедур, результатов проверок внутреннего аудита и других внутренних и внешних поставщиков гарантий (подразделений Общества, контролирующих и надзорных органов).

На основании проведенной оценки Департамент внутреннего аудита имеет достаточные основания для подтверждения того, что система управления рисками и система внутреннего контроля Общества организована в соответствии с требованиями законодательства и масштабами деятельности Общества, отсутствуют существенные недостатки системы, препятствующие достижению ее целей.

Пояснительная информация по вопросу (в части утверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности)

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества должен быть включен вопрос об утверждении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Предлагаемая для утверждения собранием акционеров годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 год составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (Приказ МФ РФ от 29.07.1998 № 34-н) и ПБУ.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность включает в себя:

Форма №1 «Бухгалтерский баланс»

Форма №2 «Отчет о финансовых результатах»

Форма №3 «Отчет об изменениях капитала»

Форма №4 «Отчет о движении денежных средств»

Пояснения

Аудиторское заключение

Бухгалтерская отчетность ПАО «МРСК Центра» за 12 месяцев 2020 года по российским стандартам бухгалтерского учёта содержит следующие показатели:

	млн. руб.	за 2020 год	за 2019 год	Отклонение	
				абсолютное	относительное
Выручка		94 985	94 506	479	0.51%
от услуг по передаче электроэнергии		90 491	90 887	-396	-0.44%
от услуг по тех. присоединению		1 306	1 542	-236	-15.30%
выручка от реализации э/э		531	521	10	1.92%
выручка от реализации по прочей деятельности		2 657	1 556	1 101	70.76%
Себестоимость		84 889	84 509	380	0.45%
себестоимость передачи электроэнергии		83 025	82 813	212	0.26%
себестоимость тех. присоединения		293	354	-61	-17.23%
себестоимость по продаже э/э		474	451	23	5.10%
себестоимость по прочей реализации		1 097	891	206	23.12%
Коммерческие расходы		18	19	-1	-5.26%
Управленческие расходы		2 389	2 336	53	2.27%
Прибыль от продаж		7 689	7 642	47	0.62%
Прочие доходы		3 757	3 725	32	0.86%
Прочие расходы		7 266	10 193	-2 927	-28.72%
Налог на прибыль		1 138	768	370	48.18%
Прочее		-212	-79	-133	168.35%
Чистая прибыль		2 830	327	2 503	765.44%

Отчёт о финансовых результатах

Выручка ПАО «МРСК Центра» за 2020 год составила 94 985 млн. рублей, что на 479 млн. рублей (0,51%) выше, чем за 2019 год.

Объём выручки от передачи электроэнергии составил 90 491 млн. рублей. По итогам 2020 года произошло уменьшение выручки от услуг по передаче электроэнергии относительно аналогичного периода прошлого года на -396 млн. руб. (-0,44%), что связано в основном с климатическим фактором по причине аномально теплых температур (теплой зимы), эпидемиологической ситуацией в стране, а так же в связи с частичным переводом нагрузки потребителей на сети ФСК и собственную генерацию.

Выручка от реализации электроэнергии и мощности на ОРЭМ увеличилась на 10 млн. рублей (1,92%) и по итогам 2020 года составила 531 млн. рублей.

По итогам 2020 года выручка от услуг по технологическому присоединению составила 1 306 млн. руб. без НДС, что на -236 млн. руб. меньше относительно аналогичного периода 2019 года в связи с исполнением в 2019 году договоров ТП с ООО «Тамбовский бекон» стоимостью 250,1 млн рублей («Тамбовэнерго»).

Выручка от прочей деятельности составила 2 657 млн. рублей. Увеличение выручки по прочей деятельности за 2020 год на 1 101 млн. руб. (70,76%) обусловлено закрытием филиалами договоров на переустройства электросетевых объектов Общества, заключенных с ПАО «ФСК ЕЭС» («Брянскэнерго») – договор на переустройство с ФСК в рамках реконструкции ПС 550 кВ «Белобережская» на сумму 100,6 млн. руб. без НДС и ПС 220 кВ «Цементная» на сумму 56,8 млн. руб. без НДС ; «Белгородэнерго» – в рамках реконструкции ПС 330 кВ «Губкин» на сумму 311,6 млн. руб. без НДС и ПС 330 кВ «Белгород» на сумму 305,3 млн руб. без НДС) и увеличением выручки по дополнительным услугам (в частности по услуге «Организация наружного освещения» за счет заключения и закрытия договоров на выполнение строительно-монтажных работ сетей наружного освещения на общую сумму 213 млн. рублей без НДС).

Себестоимость за 2020 год составила 84 889 млн. рублей, что на 380 млн. рублей (0,45%) выше, чем за предыдущий отчётный период. Основными факторами изменения себестоимости являются рост расходов на персонал в связи с выплатами компенсаций производственному персоналу в период действия режима повышенной готовности по эпидемиологическим требованиям, расходов на мероприятия по снижению потерь электроэнергии.

Валовая прибыль 2020 года составила 10 096 млн. рублей против 9 997 млн. рублей за 2019 год.

Коммерческие расходы в 2020 году составили 18 млн рублей, что на 1 млн. рублей (5,26%) ниже, чем в 2019 году. Основными факторами снижения являются сокращение расходов на услуги по доставке и конвертованию квитанций.

Управленческие расходы увеличились на 53 млн. рублей (2,27%) и по итогам 2020 года составили 2 389 млн. рублей.

Прибыль от продаж за 2020 год составила 7 689 млн. рублей против 7 642 млн. рублей за 2019 год.

Доходы от участия в других организациях по сравнению с прошлым годом незначительно уменьшились на 0,6 млн. рублей и составили 14 млн. рублей.

Сальдо процентов к получению и уплате по сравнению с прошлым годом увеличилось на 769 млн. рублей и составило минус 2 343 млн. рублей.

Сальдо прочих доходов/расходов за 2020 год составило минус 1 180 млн. рублей против минус 3 372 млрд рублей за 2019 год. Основное влияние на данный показатель оказало снижение сумм начисленных резервов по сомнительным долгам и судебным искам.

В результате чистая прибыль по итогам 2020 года составила 2 830 млн. рублей против 328 млн. рублей за 2019 год.

Бухгалтерский баланс

Совокупные активы ПАО «МРСК Центра» по состоянию на 31.12.2020 по сравнению с 31.12.2019 увеличились на 5 926 млн. рублей (4,76%) и составили 130 310 млн. рублей.

Внеоборотные активы по сравнению с началом года увеличились на 3 970 млн. рублей (3,70%) и составили 111 410 млн. рублей.

Оборотные активы увеличились на 1 956 млн. рублей (11,54%) и на 31.12.2020 составили 18 900 млн. рублей.

Долговая нагрузка на 31.12.2020 года составила 45 297,7 млн. рублей. Долговой портфель преимущественно представлен долгосрочными кредитами и займами. Доля банковских кредитов в портфеле достигает 56%, облигационных займов – 33%, займов организаций – 11%. Чистый долг ПАО «МРСК Центра» составил 44 501,5 млн. рублей против 42 159,5 млн. рублей на начало года.

Сведения о результатах независимого аудита

По мнению независимого аудитора ООО «Эрнст энд Янг» прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Комитет по аудиту на заседании 22.04.2021 года (Протокол № 06/21) рассмотрел аудиторское заключение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «МРСК Центра» за 2020 год и рекомендовал Совету директоров ПАО «МРСК Центра» вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020 год, а также включить оценку аудиторского заключения об уровне эффективности и качестве процесса внешнего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, подготовленную Комитетом по аудиту, в состав информации (материалов), представляемой для ознакомления лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества.

Сведения о заключении Ревизионной комиссии

На основании проведенной ревизионной проверки, с учетом мнения внешнего аудитора Общества, Ревизионная комиссия имеет достаточные основания для подтверждения достоверности данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, во всех существенных аспектах.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была предварительно утверждена Советом директоров Общества 23.04.2021 (Протокол № 14/21) в соответствии с рекомендациями Комитета по аудиту 29.03.2021 (Протокол № 04/21).

С текстом годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год можно ознакомиться на сайте Общества в сети Интернет по адресу: <https://www.mrsk-1.ru/about/management/controls/stockholders/material/gosa2021/>

Проект решения по вопросу № 1

1. Утвердить годовой отчет Общества за 2020 год.
2. Утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2020 год.

Годовой отчет ПАО «МРСК Центра» за 2020 год

Публичное акционерное общество
«Менеджментальный распределительный
сетевой комплекс Центра»**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА**
заседания Совета директоров ПАО «МРСК Центра»
(в форме заочного голосования)

«23» апреля 2021 года

Москва

№ 14/21

Форма проведения: заочное голосование.

Всего членов Совета директоров: 11 человек.

Приняли участие в заседании: Головцов А.В., Зархин В.Ю., Казаков А.И., Краинский Д.В., Майоров А.В., Маковский И.В., Михайлик К.А., Павлов А.И., Рожков В.В., Романовская Л.А., Шевчук А.В.

Не предоставили опросные листы: нет.

Кворум: есть.

Дата составления протокола: 23.04.2021.

Вопрос 10. О предварительном утверждении годового отчета Общества за 2020 год.**Решение:**

Предварительно утвердить годовой отчет Общества за 2020 год и рекомендовать годовому Общему собранию акционеров Общества утвердить годовой отчет согласно Приложению № 4 к настоящему решению Совета директоров Общества.

Итоги голосования:

- | | |
|--------------------------------------|-----------------|
| 1. Головцов Александр Викторович | - «воздержался» |
| 2. Зархин Виталий Юрьевич | - «за» |
| 3. Казаков Александр Иванович | - «за» |
| 4. Краинский Даниил Владимирович | - «за» |
| 5. Майоров Андрей Владимирович | - «за» |
| 6. Маковский Игорь Владимирович | - «за» |
| 7. Михайлик Константин Александрович | - «за» |
| 8. Павлов Алексей Игоревич | - «за» |
| 9. Рожков Василий Владимирович | - «за» |
| 10. Романовская Лариса Анатольевна | - «за» |
| 11. Шевчук Александр Викторович | - «за» |

Итого:

«ЗА»	- «10»
«ПРОТИВ»	- «0»
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ»	- «1»

Решение принято.

По данному вопросу от члена Совета директоров Общества Головцова А.В. поступило особое мнение (Приложение № 7).

Приложение: Годовой отчет Общества за 2020 год (Приложение № 4).

Настоящий протокол подписан:
Председатель Совета директоров
Корпоративный секретарьА.В. Майоров
С.В. Лапинская**Выписка верна:**
Корпоративный секретарь
ПАО «МРСК Центра»
23.04.2021.

С.В. Лапинская



СМ. ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Отчет о сделках, совершенных ПАО «МРСК Центра» в 2020 году, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

№ п/п	Наименование сделки	Дата заключения сделки	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия)	Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность (реквизиты письма)	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения – реквизиты протокола)
1.	Дополнительные соглашения к взаимосвязанным договорам на приобретение оборудования, выполнение работ по проектированию, монтажу и наладке системы учета электроэнергии с автоматизированным сбором данных для нужд ПАО «МРСК Центра» (филиалов ПАО «МРСК Центра» «Белгородэнерго», «Брянскэнерго», «Костромаэнерго», «Курскэнерго», «Орёлэнерго», «Смоленскэнерго» и «Ярэнерго»)	28.05.2020	<p>Стороны дополнительных соглашений: «Заказчик»: ПАО «МРСК Центра» (филиалы ПАО «МРСК Центра» «Белгородэнерго», «Брянскэнерго», «Костромаэнерго», «Курскэнерго», «Орёлэнерго», «Смоленскэнерго» и «Ярэнерго»); «Подрядчик» – Коллективный участник в составе АО «Управление ВОЛС-ВЛ» и ООО «Эксперт-ПРОЕКТ».</p> <p>Предмет дополнительных соглашений: Внесение изменений в договоры от 03.06.2019 № 3100/11824/19 (4631016117) (филиал «Белгородэнерго»), от 16.04.2019 №3200/02939/19 (4632007513) (филиал «Брянскэнерго»), от 29.05.2019 №4400/02518/19 (4644009373) (филиал «Костромаэнерго»), от 03.06.2019 №4600/03207/19 (4646009018) (филиал «Курскэнерго»), от 29.05.2019 №5700/01383/19 (4657007629) (филиал «Орелэнерго»), от 29.05.2019 №6700/07054/19 (4667017748) (филиал «Смоленскэнерго»), от 29.05.2019 №7600/05659/19 (4676011577) (филиал «Ярэнерго») на приобретение оборудования, разработку проектной документации, выполнение строительно-монтажных и пусконаладочных работ по модернизации / созданию системы учета электроэнергии с организацией удаленного сбора данных. (Изменение срока окончания выполнения работ по договору, внесение изменений в График производства работ и График финансирования работ, изменение Спецификации оборудования и объема выполняемых работ: Оборудование совместимое с приборами учета типа «Нейрон/Атлас, Оборудование на прочих объектах, Перечень объектов для организации системы учета, Типовые технические решения по организации учета электроэнергии к Техническому заданию).</p> <p>Цена дополнительных соглашений: Предельная стоимость приобретения оборудования, выполняемых работ по разработке проектной документации, выполнению строительно-монтажных и пусконаладочных работ по модернизации / созданию системы учета электроэнергии с организацией удаленного сбора данных для нужд ПАО «МРСК Центра» (филиалов «Белгородэнерго», «Брянскэнерго», «Костромаэнерго», «Курскэнерго», «Орёлэнерго», «Смоленскэнерго» и «Ярэнерго») не может превышать 486 166 592,85 (Четыреста восемьдесят шесть миллионов сто шестьдесят шесть тысяч пятьсот девяносто два) рубля 85 копеек, в том числе НДС в размере 81 027 765,48 (Восемьдесят один миллион двадцать семь тысяч семьсот шестьдесят пять) рублей 48 копеек, в том числе по филиалам:</p>	<p>1. ПАО «Россети» – контролирующее лицо ПАО «МРСК Центра» и одновременно контролирующее лицо юридического лица, являющегося стороной по сделке (АО «Управление ВОЛС-ВЛ»);</p> <p>2. Чевкин Дмитрий Александрович – член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», поскольку занимает должность члена Совета директоров АО «Управление ВОЛС-ВЛ», являющегося стороной по сделке с ПАО «МРСК Центра»</p>	От 18.05.2020 № МР1-ЦА/7/3/780	Совет директоров ПАО «МРСК Центра» (Протокол от 28.05.2020 №26/20)

№ п/п	Наименование сделки	Дата заключения сделки	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия)	Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность (реквизиты письма)	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения – реквизиты протокола)
			<ul style="list-style-type: none"> • «Белгородэнерго» 165 023 506,43 (Сто шестьдесят пять миллионов двадцать три тысячи пятьсот шесть) рублей 43 копейки, в том числе НДС в размере 27 503 917,74 (Двадцать семь миллионов пятьсот три тысячи девятьсот семнадцать) рублей 74 копейки; • «Брянскэнерго» 66 829 759,38 (Шестьдесят шесть миллионов восемьсот двадцать девять тысяч семьсот пятьдесят девять) рублей 38 копеек, в том числе НДС в размере 11 138 293,23 (Одиннадцать миллионов сто тридцать восемь тысяч двести девяносто три) рубля 23 копейки; • «Костромаэнерго» 61 074 061,27 (Шестьдесят один миллион семьдесят четыре тысячи шестьдесят один) рубль 27 копеек, в том числе НДС в размере 10 179 010,21 (Десять миллионов сто семьдесят девять тысяч десять) рублей 21 копейка; • «Курскэнерго» 68 481 930,36 (Шестьдесят восемь миллионов четыреста восемьдесят одна тысяча девятьсот тридцать) рублей 36 копеек, в том числе НДС в размере 11 413 655,06 (Одиннадцать миллионов четыреста тринадцать тысяч шестьсот пятьдесят пять) рублей 06 копеек; • «Орелэнерго» 41 536 334,19 (Сорок один миллион пятьсот тридцать шесть тысяч триста тридцать четыре) рубля 19 копеек, в том числе НДС в размере 6 922 722,37 (Шесть миллионов девятьсот двадцать две тысячи семьсот двадцать два) рубля 37 копеек; • «Смоленскэнерго» 25 859 038,42 (Двадцать пять миллионов восемьсот пятьдесят девять тысяч тридцать восемь) рублей 42 копейки, в том числе НДС в размере 4 309 839,74 (Четыре миллиона триста девять тысяч восемьсот тридцать девять) рублей 74 копейки; • «Ярэнерго» 57 361 962,80 (Пятьдесят семь миллионов триста шестьдесят одна тысяча девятьсот шестьдесят два) рубля 80 копеек, в том числе НДС в размере 9 560 327,13 (девять миллионов пятьсот шестьдесят тысяч триста двадцать семь) рублей 13 копеек. 			
2	Договор беспроцентного займа	16.07.2020	<p>Стороны Договора: Заемщик: ПАО «МРСК Центра». Займодавец: ПАО «Россети». Сумма займа: до 4 900 000 000 рублей. Целевое назначение: финансирование Целевой Программы повышения надежности электроснабжения потребителей Тверской области на период 2018-2020 гг. и прочих мероприятий, связанных с обеспечением надежного и бесперебойного энергоснабжения Тверской области (в т.ч. возмещение затрат, понесенных в 2018-2020 гг. до даты заключения договора займа). Вид займа: беспроцентный заем. Срок договора займа – 9 лет.</p>	<p>1. Контролирующее лицо Общества – ПАО «Россети» – одновременно являющееся стороной в сделке</p> <p>Доля участия ПАО «Россети» в уставном капитале ПАО «МРСК Центра» на дату совершения сделки: 50,23% Доля участия ПАО «Россети» в уставном капитале ПАО «Россети», на дату совершения сделки: не применимо</p>	<p>От 12.05.2020 № МР1-ЦА/7/3/746</p> <p>От 09.06.2020 № МР1-ЦА/7/3/901</p>	<p>Совет директоров ПАО «МРСК Центра» (Протокол от 28.05.2020 № 26/20)</p>

№ п/п	Наименование сделки	Дата заключения сделки	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия)	Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность (реквизиты письма)	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения – реквизиты протокола)
			<p>Ответственность сторон: в случае нарушения Заемщиком сроков возврата суммы займа, Заемщик уплачивает Займодавцу пенью в размере 0,1% (ноль целых одна десятая процента) от неуплаченной суммы за каждый день просрочки.</p> <p>Дополнительные условия:</p> <ul style="list-style-type: none"> - заем предоставляется одним или несколькими траншами на основании заявок Заемщика, согласованных Займодавцем; - период выборки траншей займа – с даты заключения договора по 31.12.2020; - погашение суммы основного долга осуществляется ежегодно, начиная с 2022 г. не позднее 20 декабря соответствующего года, в сумме не менее 1/7 от суммы основного долга по договору по состоянию на 01.01.2022. Окончательное погашение основного долга осуществляется не позднее, чем через 9 лет с даты заключения договора; - в случае нарушения Заемщиком условий договора займа, Займодавец вправе досрочно истребовать задолженность по займу; - Заемщик вправе досрочно (полностью или частично) погасить задолженность по займу. 	<p>2. Майоров Андрей Владимирович – член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», поскольку занимает должность члена Правления ПАО «Россети», являющегося стороной по сделке с ПАО «МРСК Центра»</p> <p>3. Романовская Лариса Анатольевна – член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», поскольку занимает должность члена Правления ПАО «Россети», являющегося стороной по сделке с ПАО «МРСК Центра»</p> <p><small>Доля участия Майорова А.В., Романовской Л.А. в уставном капитале ПАО «МРСК Центра» и ПАО «Россети», на дату совершения сделки: отсутствует.</small></p>		
3	Договор денежного займа с процентами	23.07.2020	<p>Стороны Договора: «Займодавец» – ПАО «МРСК Центра»; «Заёмщик» – АО «Санаторий «Энергетик».</p> <p>Предмет и цена Договора: Займодавец передает Заёмщику в собственность денежные средства в сумме, не превышающей 340 000 000 (Триста сорок миллионов) рублей, а Заёмщик обязуется вернуть в обусловленный Договором срок полученную сумму займа с процентами. За пользование займом Заёмщик уплачивает Займодавцу проценты в размере 7,6 % (Семь целых шесть десятых процентов) годовых. Начисление и учет процентов за пользование каждым траншем осуществляется отдельно. Начисление процентов производится в рублях на фактически полученную сумму денежных средств, начиная со дня, следующего за днем зачисления денежных средств на расчетный счет Заёмщика, по дату фактического возврата денежных средств, включая дату возврата средств. Период начисления процентов устанавливается – календарный месяц. Начисленные проценты по займу уплачиваются одновременно в дату окончательного погашения задолженности по займу.</p>	<p>ПАО «Россети» – контролирующее лицо ПАО «МРСК Центра», поскольку другое подконтрольное лицо ПАО «Россети» (косвенно через ПАО «МРСК Центра») – АО «Санаторий «Энергетик», является стороной по сделке с ПАО «МРСК Центра»</p>	<p>От 19.06.2020 № МР1-ЦА/7/3/962</p>	<p>Совет директоров ПАО «МРСК Центра» (Протокол от 22.06.2020 №28/20)</p>

№ п/п	Наименование сделки	Дата заключения сделки	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия)	Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность (реквизиты письма)	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения – реквизиты протокола)
			<p>Займодавец имеет право в одностороннем порядке изменить процентную ставку по займу в случае изменения ключевой ставки Банка России или иного индикатора, отражающего стоимость привлечения кредитных (заемных) ресурсов, без оформления этого изменения дополнительным соглашением.</p> <p>Заёмщик обязуется вернуть сумму займа с процентами в срок не позднее 5 лет с даты заключения Договора.</p> <p>По соглашению сторон для возврата суммы займа и процентов по Договору могут быть применены и использованы иные, не запрещенные законодательством Российской Федерации формы, способы и варианты расчетов.</p> <p>По соглашению сторон сумма займа может быть возвращена Заёмщиком досрочно.</p> <p>Порядок выдачи займа:</p> <p>Заём предоставляется траншами на основании заявления о выдаче транша.</p> <p>Займодавец имеет право отказать в предоставлении суммы займа в случае несогласия с условиями, изложенными в заявлении.</p> <p>Иные условия, признаваемые Сторонами существенными:</p> <p>Займодавец вправе в любое время отказаться от исполнения Договора в одностороннем внесудебном порядке, письменно уведомив об этом Заёмщика за 3 (три) дня до даты предполагаемого отказа от исполнения Договора.</p> <p>Договор считается расторгнутым по истечении 3 (трех) дней с момента получения Заёмщиком письменного уведомления об отказе от исполнения Договора. В случае расторжения Договора Займодавцем в одностороннем внесудебном порядке, Заёмщик в день расторжения Договора обязан вернуть полученную по Договору сумму займа с начисленными процентами на момент расторжения Договора.</p> <p>Ответственность сторон:</p> <p>В случае нарушения Заёмщиком сроков возврата суммы займа, Заёмщик уплачивает Займодавцу пеню в размере 0,1 % (ноль целых одна десятая процента) от неуплаченной суммы займа и процентов за каждый день просрочки до полного исполнения обязательств.</p> <p>Срок действия договора:</p> <p>Заёмщик обязуется вернуть сумму займа с процентами в срок не позднее 5 лет с даты заключения Договора.</p>			
4	Договор денежного займа с процентами	26.08.2020	<p>Стороны Договора: ПАО «МРСК Центра» (Займодавец); ООО «БрянскЭлектро» (Заёмщик).</p>		От 20.08.2020 № МР1-ЦА/7/3/1275	Совет директоров ПАО «МРСК Центра» (Протокол от 21.08.2020 № 38/20)

№ п/п	Наименование сделки	Дата заключения сделки	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия)	Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность (реквизиты письма)	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения – реквизиты протокола)
			<p>Предмет и цена Договора: Займодавец передает Заёмщику в собственность денежные средства в сумме, не превышающей 1 939 000 000,00 (Один миллиард девятьсот тридцать девять миллионов) рублей, а Заёмщик обязуется вернуть в обусловленный Договором срок полученную сумму займа с процентами.</p> <p>За пользование займом Заёмщик уплачивает Займодавцу проценты в размере 6,2 % (Шесть целых две десятых процента) годовых. Начисление и учет процентов за пользование каждым траншем осуществляется отдельно.</p> <p>Начисление процентов производится в рублях на фактически полученную сумму денежных средств, начиная со дня, следующего за днем зачисления денежных средств на расчетный счет Заёмщика, по дату фактического возврата денежных средств, включая дату возврата средств. Период начисления процентов устанавливается – календарный месяц.</p> <p>Проценты уплачиваются ежемесячно, не позднее 15 числа месяца, следующего за месяцем, за который уплачиваются проценты.</p> <p>Займодавец имеет право в одностороннем порядке изменить процентную ставку по займу в случае изменения ключевой ставки Банка России или иного индикатора, отражающего стоимость привлечения кредитных (заемных) ресурсов, без оформления этого изменения дополнительным соглашением.</p> <p>Заёмщик обязуется вернуть сумму основного долга займа в срок не позднее 5 лет с даты заключения Договора. При этом, задолженность Заемщика перед Займодавцем по Договору по состоянию на 31 декабря 2021 года не может превышать 1 539 млн. рублей, по состоянию на 31 декабря 2022 года не может превышать 989 млн. рублей.</p> <p>По соглашению сторон для возврата суммы займа и процентов по Договору могут быть применены и использованы иные, не запрещенные законодательством Российской Федерации формы, способы и варианты расчетов.</p> <p>По соглашению сторон сумма займа может быть возвращена Заёмщиком досрочно.</p> <p>Целевое использование займа: исполнение обязательств Заёмщика по оплате по Договору купли-продажи (недвижимого имущества) от 23.06.2020 № 3496/1 на сумму 1 304 604 792,22 рублей и Договору купли-продажи (движимого имущества) от 23.06.2020 № 3496/2 на сумму 820 044 299,81 рублей, заключенным с ООО «Брянскоблэнерго».</p> <p>Порядок выдачи займа: Заём предоставляется траншами на основании заявления о выдаче транша.</p> <p>Займодавец имеет право отказать в предоставлении суммы займа в случае несогласия с условиями, изложенными в заявлении.</p> <p>Иные условия, признаваемые Сторонами существенными: Займодавец вправе в любое время отказаться от исполнения Договора в одностороннем внесудебном порядке, письменно уведомив об этом Заёмщика за 3 (три) дня до даты</p>	<p>ПАО «Россети» – контролирующее лицо ПАО «МРСК Центра», одновременно являющееся контролирующим лицом (косвенно через ПАО «МРСК Центра» и АО «Санаторий «Энергетик») ООО «БрянскЭлектро», являющегося стороной в сделке</p> <p>Доля участия ПАО «Россети» в уставном капитале ПАО «МРСК Центра» на дату совершения сделки: 50,23% Доля участия ПАО «Россети» в уставном капитале ООО «БрянскЭлектро», на дату совершения сделки: отсутствует</p>		

№ п/п	Наименование сделки	Дата заключения сделки	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия)	Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность (реквизиты письма)	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения – реквизиты протокола)
			<p>предполагаемого отказа от исполнения Договора.</p> <p>В случае расторжения Договора Займодавец в одностороннем внесудебном порядке, Заёмщик в день расторжения Договора обязан вернуть полученную по Договору сумму займа с начисленными процентами на момент расторжения Договора.</p> <p>Ответственность сторон:</p> <p>В случае нарушения Заёмщиком сроков возврата суммы займа, Заёмщик уплачивает Займодавцу пеню в размере 0,1 % (ноль целых одна десятая процента) от неуплаченной суммы займа за каждый день просрочки до полного исполнения обязательств.</p> <p>В случае нарушения Заёмщиком сроков выплаты установленных процентов, Заёмщик уплачивает Займодавцу пеню в размере 0,1% (ноль целых одна десятая процента) от неуплаченной суммы процентов за каждый день просрочки до полного исполнения обязательств.</p> <p>Срок действия договора:</p> <p>Договор вступает в силу с момента его подписания и действует до исполнения обязательств Заемщика перед Займодавцем.</p> <p>Договор будет считаться исполненным при выполнении Заёмщиком обязательства возвратить сумму займа и уплатить все начисленные до момента погашения суммы займа проценты и иные платежи, начисленные в соответствии с условиями Договора.</p>			
5	<p>Договор о передаче ПАО «МРСК Центра» полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «МРСК Центра и Приволжья»</p>	07.10.2020	<p>Стороны Договора:</p> <p>Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья» (ПАО «МРСК Центра и Приволжья») – (Общество);</p> <p>Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» (ПАО «МРСК Центра») – (Управляющая организация).</p> <p>Предмет Договора:</p> <p>Общество передает, а Управляющая организация принимает на себя и осуществляет закрепленные Уставом Общества, локальными нормативными актами Общества и действующим законодательством Российской Федерации полномочия единоличного исполнительного органа Общества (Генеральный директор – в соответствии с Уставом Общества) в порядке и на условиях, определенных настоящим Договором.</p> <p>Цена Договора:</p> <p>Вознаграждение Управляющей организации состоит из:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Постоянной составляющей вознаграждения – выплачивается Управляющей организации за оказание услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа; - Переменной составляющей вознаграждения – выплачивается за эффективность управления Управляющей организацией при оказании услуг по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа. 	<p>1. ПАО «Россети» – контролирующее лицо ПАО «МРСК Центра», одновременно являющееся контролирующим лицом ПАО «МРСК Центра и Приволжья», являющегося стороной в сделке</p> <p>Доля участия ПАО «Россети» в уставном капитале ПАО «МРСК Центра» на дату совершения сделки: 50,23%.</p> <p>Доля участия ПАО «Россети» в уставном капитале ПАО «МРСК Центра и Приволжья», на дату совершения сделки: 50,4%.</p>	<p>От 23.09.2020 № МР1-ЦА/7/3/1464</p>	<p>Совет директоров ПАО «МРСК Центра» (Протокол от 29.09.2020 № 45/20)</p>

№ п/п	Наименование сделки	Дата заключения сделки	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия)	Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность (реквизиты письма)	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения – реквизиты протокола)
			<p>Постоянная составляющая вознаграждения: Расчетным периодом считается календарный квартал. Размер квартального вознаграждения Управляющей организации начиная с 2020 года составляет 125 000 000 (Сто двадцать пять миллионов) рублей 00 коп., кроме того НДС 25 000 000 (Двадцать пять миллионов) рубля 00 коп.</p> <p>На 2021 и последующие годы размер вознаграждения Управляющей организации определяется в соответствии с дополнительным соглашением к Договору. Размер ежеквартального вознаграждения на 2021 и последующие годы не может быть выше размера квартального вознаграждения Управляющей организации в 2020 году, увеличенного на индекс потребительских цен соответствующих лет, определенный в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Министерством экономического развития Российской Федерации. В случае не заключения Сторонами такого дополнительного соглашения, размер квартального вознаграждения на 2021 и последующие годы равен последнему письменно согласованному Сторонами размеру квартального вознаграждения.</p> <p>Переменная составляющая вознаграждения: Переменная составляющая вознаграждения за каждый отчетный год рассчитывается на основании КПЭ, перечень, порядок утверждения и расчета которых указан в приложении к Договору.</p> <p>В случае утверждения Советом директоров Общества изменений значений КПЭ и/или Методики расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности Генерального директора (ЕИО) Общества, такие изменения становятся обязательными для Сторон и подлежат исполнению без внесения изменений в Договор.</p> <p>За достижение 100% по всем КПЭ Переменная составляющая вознаграждения, которая подлежит выплате по итогам отчетного года, определяется в размере, равном 2 % от чистой прибыли Общества, рассчитанной в соответствии с Российскими стандартами формирования бухгалтерской отчетности.</p> <p>В случае достижения 100% не по всем КПЭ Переменная составляющая вознаграждения уплачивается пропорционально, исходя из доли КПЭ в переменной части вознаграждения, по которым осуществлено 100% выполнение.</p> <p>При отсутствии утвержденного Советом директоров Общества отчета о выполнении КПЭ (отдельного КПЭ) Переменная составляющая вознаграждения уплачивается пропорционально, исходя из доли КПЭ в переменной части вознаграждения, по которым имеется утвержденный Советом директоров Общества отчет.</p>	<p>2. Маковский Игорь Владимирович – Генеральный директор, председатель Правления, член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», одновременно являющийся исполняющим обязанности Генерального директора, председателем Правления, членом Совета директоров ПАО «МРСК Центра и Приволжья»</p> <p>3. Головцов Александр Викторович – член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», одновременно являющийся членом Совета директоров ПАО «МРСК Центра и Приволжья»</p> <p>4. Зархин Виталий Юрьевич – член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», одновременно являющийся членом Совета директоров ПАО «МРСК Центра и Приволжья»</p> <p>5. Казаков Александр Иванович – член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», одновременно являющийся членом Совета директоров ПАО «МРСК Центра и Приволжья»</p> <p>6. Майоров Андрей Владимирович – член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», одновременно</p>		

№ п/п	Наименование сделки	Дата заключения сделки	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия)	Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность (реквизиты письма)	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения – реквизиты протокола)
			<p>Переменная составляющая вознаграждения за неполный отчетный год выплачивается пропорционально фактическому времени, выраженному в днях, осуществления полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей организацией в соответствующем отчетном году с учетом исполнения КПЭ за фактическое время осуществления полномочий. Размер вознаграждения Управляющей организации, рассчитанный и выплаченный в соответствии с Договором, не может составлять 10 (десять) и более процентов балансовой стоимости активов Общества, на последнюю отчетную дату, предшествующую заключению Договора.</p> <p>Срок действия Договора: Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами. Срок действия Договора – до 31.12.2023 включительно. В случае, если за 30 дней до даты прекращения Договора ни одна из Сторон не уведомит другую Сторону об отказе от продления действия Договора, Договор каждый раз автоматически продлевается на 3 (три) года. В случае, если инициатором отказа от продления действия Договора выступает Общество, решение о направлении уведомления об отказе от продления действия Договора принимается Советом директоров Общества.</p> <p>Иные существенные условия Договора: Ответственность сторон: Управляющая организация несет ответственность за не достижение ключевых показателей эффективности, утвержденных решением Совета директоров Общества, в случае если такое не достижение обусловлено решениями, указаниями Управляющей организации, либо не принятием необходимых решений и указаний, которые и привели к их не достижению. Управляющая организация не несет ответственности за не достижение целевых ключевых показателей эффективности, значения которых согласованы и утверждены Сторонами при заключении Договора с учетом исполнения КПЭ за фактическое время осуществления полномочий. Ответственность Управляющей организации наступает в случае, если не достигается целевое значение ключевых показателей. При этом, размер штрафа составляет 5% от платы, выплаченной Обществом Управляющей организации за квартал в соответствии с пунктом 7.3.1 Договора, за не достижение целевого значения по каждому показателю с учетом исполнения КПЭ за фактическое время осуществления полномочий. Общий размер штрафа, предусмотренный настоящим пунктом, за отчетный год не может превышать 10% от выплаченной Обществом постоянной составляющей за квартал, при этом может быть снижен по решению Совета Директоров Общества.</p>	<p>являющийся членом Совета директоров ПАО «МРСК Центра и Приволжья»</p> <p>7. Шевчук Александр Викторович – член Совета директоров ПАО «МРСК Центра», одновременно являющийся членом Совета директоров ПАО «МРСК Центра и Приволжья»</p> <p>8. Акуличев Виталий Олегович – член Правления ПАО «МРСК Центра», одновременно являющийся членом Правления ПАО «МРСК Центра и Приволжья»</p> <p>9. Пилюгин Александр Викторович – член Правления ПАО «МРСК Центра», одновременно являющийся членом Правления ПАО «МРСК Центра и Приволжья»</p> <p>10. Резакова Владислава Владимировна – член Правления ПАО «МРСК Центра», одновременно являющийся членом Правления ПАО «МРСК Центра и Приволжья»</p> <p>Доля участия Маковского И.В., Головцова А.В., Зархина В.Ю., Казакова А.И., Майорова А.В., Шевчука А.В., Акуличева В.О., Резаковой В.В. в уставном капитале ПАО «МРСК Центра» и ПАО «МРСК Центра и Приволжья», на дату совершения сделки: отсутствует. Доля участия Пилюгина А.В. на дату совершения сделки в уставном капитале ПАО «МРСК Центра»: 0,00035 %; в уставном капитале ПАО «МРСК Центра и Приволжья»: отсутствует.</p>		

№ п/п	Наименование сделки	Дата заключения сделки	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия)	Лицо(-а), являющееся заинтересованным в совершении сделки	Извещение о сделке, в совершении которой имеется заинтересованность (реквизиты письма)	Орган управления, принявший решение о согласии на совершение сделки или ее последующем одобрении (при наличии такого решения – реквизиты протокола)
6	Дополнительное соглашение к договору денежного займа с процентами от 18.10.2019 №7700/00193/19 Между ПАО «МРСК Центра» и АО «Санаторий «Энергетик»	20.10.2020	<p>Стороны Дополнительного соглашения: ПАО «МРСК Центра» (Займодавец); АО «Санаторий «Энергетик» (Заёмщик).</p> <p>Предмет Дополнительного соглашения: Внести в договор денежного займа с процентами от 18.10.2019 №7700/00193/19 (далее – Договор) следующие изменения и дополнения:</p> <p>1. Изложить пункт 2.2. Договора в следующей редакции: <i>«2.2. За пользование займом Заёмщик уплачивает Займодавцу проценты в размере 6,2% (Шесть целых две десятых процента) годовых. Начисление и учет процентов за пользование каждым траншем осуществляется отдельно».</i></p> <p>2. Дополнить Договор пунктом 2.8: <i>«2.8. Займодавец имеет право в одностороннем порядке изменить процентную ставку по займу в случае изменения ключевой ставки Банка России или иного индикатора, отражающего стоимость привлечения кредитных (заемных) ресурсов, без оформления этого изменения дополнительным соглашением.</i> <i>Процентная ставка считается измененной по истечении 5 рабочих дней с даты уведомления Заёмщика об изменении процентной ставки. В случае несогласия с изменением процентной ставки Заёмщик обязан уведомить об этом Займодавца и погасить фактическую задолженность по займу в течение 5 рабочих дней с даты направления Займодавцем уведомления об изменении процентной ставки».</i></p> <p>Иные существенные условия Дополнительного соглашения: Дополнительное соглашение вступает в силу с момента его подписания Сторонами, распространяет своё действие на отношения Сторон с 01.09.2020 и действует до полного исполнения Сторонами обязательств по Договору.</p>	ПАО «Россети» – контролирующее лицо ПАО «МРСК Центра», одновременно являющееся контролирующим лицом (косвенно через ПАО «МРСК Центра») АО «Санаторий «Энергетик», являющегося стороной в сделке	От 05.10.2020 № МР1-ЦА/7/3/1524	Совет директоров ПАО «МРСК Центра» (Протокол от 14.10.2020 № 47/20)

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «МРСК Центра» за 2020 год



Публичное акционерное общество
«Интеррегиональная распределительная
сеть электроснабжения Центра»

ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА
заседания Совета директоров ПАО «МРСК Центра»
(в форме заочного голосования)

«23» апреля 2021 года

Москва

№ 14/21

Форма проведения: заочное голосование.

Всего членов Совета директоров: 11 человек.

Приняли участие в заседании: Головиов А.В., Зархин В.Ю., Казаков А.И.,
Кранинский Д.В., Майоров А.В., Маковский И.В., Михайлик К.А., Павлов А.И.,
Рожков В.В., Романовская Л.А., Шевчук А.В.

Не предоставили опросные листы: нет.

Кворум: есть.

Дата составления протокола: 23.04.2021.

**Вопрос 11. О рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества за 2020 год.**

Решение:

Предварительно утвердить и вынести на утверждение годового Общего собрания
акционеров Общества годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за
2020 год согласно Приложению № 5 к настоящему решению Совета директоров Общества.

Решение принято единогласно.

Приложение: Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год
(Приложение № 5).

Настоящий протокол подписан:
Председатель Совета директоров
Корпоративный секретарь



А.В. Майоров
С.В. Лапинская

Выписка верна:
Корпоративный секретарь
ПАО «МРСК Центра»
23.04.2021.

С.В. Лапинская

СМ. ПРИЛОЖЕНИЕ 2

Заключение Ревизионной комиссии о результатах проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО МРСК Центра за 2020 год

Ревизионная комиссия
ПАО «МРСК Центра»

Утверждено
Ревизионной комиссией
ПАО «МРСК Центра»
(протокол от 15 апреля 2021 года № 3)

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Публичного акционерного общества
«Межрегиональная распределительная сетевая
компания Центра»

за 2020 ГОД

15 апреля 2021 года

г. Москва

I. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Состав Ревизионной комиссии избран решением общего собрания акционеров	Решение годового Общего собрания акционеров ПАО «МРСК Центра» от 29.05.2020 (протокол от 29.05.2020 № 01/20)
Председатель, Секретарь Ревизионной комиссии избраны решением Ревизионной комиссии	Протоколы Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра» от 05.06.2020 № 1, от 11.12.2020 № 2
Председатель Ревизионной комиссии	Кирюхин Сергей Владимирович
Секретарь Ревизионной комиссии	Кириллов Артем Николаевич
Члены Ревизионной комиссии	Ким Светлана Анатольевна, Кабизьскина Елена Александровна, Лелекова Марина Алексеевна (<i>сложение полномочий члена Ревизионной комиссии с 17.07.2020</i>)

Срок проведения ревизии: В соответствии с планом работы Ревизионной комиссии на 2020-2021 корпоративный год (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра» от 11.12.2020 № 2) ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МРСК Центра» за 2020 год проводится в период с января по май 2021 года.

Основание ревизии: Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», устав ПАО «МРСК Центра», положение о Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра», решение Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Центра» (протокол заседания от 11.12.2020 № 2).

Цель оценки: Подтверждение достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете за 2020 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «МРСК Центра» за 2020 год, в отчете о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность (далее – Отчетность).

Под достоверностью во всех существенных отношениях понимается степень точности данных Отчетности, которая позволяет акционерам делать правильные выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении ПАО «МРСК Центра» и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения.

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», уставом ПАО «МРСК Центра» ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учета в ПАО «МРСК Центра», своевременное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности несет исполнительный орган ПАО «МРСК Центра».

Проверяемый период: с 01.01.2020 по 31.12.2020.

Объект ревизии: Годовой отчет за 2020 год, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год, отчет о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, решения органов управления, локальные нормативные акты и организационно-распорядительные документы ПАО «МРСК Центра», программы и планы, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МРСК Центра».

При проведении проверки (ревизии) были использованы:

- Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Гражданский кодекс Российской Федерации;
- Приказ Минфина России от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
- Стандарты бухгалтерского учета (федеральные, отраслевые);
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденное Банком России 30.12.2014 № 454-П;
- Указание Банка России «Об установлении предельных значений размера сделок акционерных обществ и обществ с ограниченной ответственностью, при превышении которых такие сделки могут признаваться сделками, в совершении которых имеется заинтересованность» от 31.03.2017 № 4335-У;
- Положение об учетной политике ПАО «МРСК Центра» на 2020 год ПС БС/03-09/2019, утвержденное приказом ПАО «МРСК Центра» от 31.12.2019 № 619-ЦА;
- иные законодательные акты и внутренние организационно-распорядительные документы ПАО «МРСК Центра».

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» (далее по тексту – Общество)
Сокращенное наименование	ПАО «МРСК Центра» (далее по тексту – Общество)
Место нахождения (юридический адрес)	Российская Федерация, г. Москва
Адрес юридического лица	119017, Российская Федерация, г. Москва, ул. Малая Ордынка, д.15
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	1046900099498 от 17.12.2004
ИНН	6901067107
Филиалы и обособленные подразделения	«Белгородэнерго», «Брянскэнерго», «Воронежэнерго», «Костромаэнерго», «Курскэнерго», «Липецкэнерго», «Орелэнерго», «Смоленскэнерго», «Тамбовэнерго», «Тверьэнерго», «Ярэнерго»
Исполнительный орган (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность (всех в отчетном периоде и событиях после отчетной даты))	Маковский Игорь Владимирович с 19.09.2018 по настоящее время
Главный бухгалтер (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность)	Склярова Людмила Алексеевна, Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета с 19.04.2013 по настоящее время
Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2020 год	28 693 человека
Основные акционеры	ПАО «Россети» 50,23 %, NEW RUSSIAN GENERATION LIMITED 15,98 %
Основные направления деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (код ОКВЭД 35.12)

Виды деятельности Общества определены уставом.

Пунктом 2.8 устава установлено, что Общество может создавать филиалы и открывать представительства, которые не являются юридическими лицами, действуют от имени Общества и на основании утверждаемых Обществом положений. Общество несет ответственность за деятельность филиала и представительства.

Органами управления ПАО «МРСК Центра» являются:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Правление
- Генеральный директор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Наиболее важные решения, связанные с деятельностью Общества, принимает Общее собрание акционеров в пределах своей компетенции, установленной законодательством РФ и уставом Общества.

Принятие решений по вопросам определения стратегии развития Общества и осуществление контроля деятельности его исполнительных органов осуществляет в соответствии с уставом Общества Совет директоров, который избирается на общем собрании акционеров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором Общества и коллегиальным исполнительным органом – Правлением Общества.

Контроль за финансово – хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией Общества.

Действующий состав Совета директоров ПАО «МРСК Центра» избран на заседании годового Общего собрания акционеров ПАО «МРСК Центра», состоявшегося 29.05.2020 (протокол заседания от 29.05.2020 № 01/20), в составе (должности указаны на момент избрания):

- 1.Головцов Александр Викторович; 2.Зархин Виталий Юрьевич; 3.Шевчук Александр Викторович – Исполнительный директор, Ассоциация профессиональных инвесторов; 4. Маковский Игорь Владимирович – Генеральный директор, Председатель Правления ПАО «МРСК Центра»; 5.Казаков Александр Иванович – Председатель Совета директоров ПАО «МРСК Центра», профессиональный директор; 6.Романовская Лариса Анатольевна – Исполняющий обязанности заместителя Генерального директора по управлению персоналом, взаимодействию с органами власти и СМИ ПАО «Россети»; 7.Майоров Андрей Владимирович – Заместитель Генерального директора – Главный инженер ПАО «Россети»; 8.Павлов Алексей Игоревич – Директор Департамента стратегии ПАО «Россети»; 9.Краинский Даниил Владимирович – Главный советник ПАО «Россети»; 10.Михайлик Константин Александрович – Заместитель Генерального директора по операционной деятельности ПАО «Россети»; 11.Рожков Василий Владимирович – Директор Департамента производственной деятельности – заместитель главного инженера ПАО «Россети».

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг»
Сокращенное наименование организации	ООО «Эрнст энд Янг»
Решение годового общего собрания акционеров по утверждению кандидатуры аудитора	Решение годового Общего собрания акционеров ПАО «МРСК Центра» от 29.05.2020 (протокол от 29.05.2020 № 01/20)
Место нахождения	Российская Федерация, 115035, г. Москва, Садовническая наб., дом 77, строение 1
Государственный регистрационный номер	1027739707203
Членство в СРО	Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 12006020327
Договор об оказании аудиторских услуг	Договор на проведение аудита от 06.07.2020 № I&C-2020-00093-7700/00128/20
Аудиторское заключение	Аудиторское заключение независимого аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» за 2020 год (подписано 24.02.2021)

II. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

При проведении ревизионной проверки рассматривалось соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации и локальных нормативных актов Общества.

Ревизионная комиссия в ходе оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год полагалась на мнение аудитора Общества, выраженное в аудиторском заключении ООО «Эрнст энд Янг» от 24.02.2021 о достоверном во всех существенных отношениях отражении финансового положения и финансовых результатов в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

По мнению аудитора Общества ООО «Эрнст энд Янг», *«прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности».*

Совокупность способов ведения Обществом бухгалтерского учета, составляющих Учетную политику ПАО «МРСК Центра» для целей бухгалтерского учета на 2020 год, утвержденная приказом от 31.12.2019 № 619-ЦА, в отчетном году в целом соответствовала законодательству Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральным стандартам.

Инвентаризация имущества и обязательств Общества по итогам 2020 года проведена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Отчетность составлена в соответствии с законодательными и нормативными актами Российской Федерации (РСБУ) и локальными нормативными актами Общества во всех существенных отношениях.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка ряда совершенных Обществом финансово-хозяйственных операций на предмет достоверного и своевременного отражения фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, проверка достоверности и полноты раскрытия информации в Годовом отчете за 2020 год, в отчете о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность. На основании бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества проведен анализ финансового положения и финансового состояния Общества.

Балансовая стоимость активов Общества по состоянию на 31.12.2020 составила 130 309,68 млн. руб. и по сравнению с данными на 31.12.2019 увеличилась на 4,8 %.

Внеоборотные активы занимают 85,5 % в структуре имущества, их величина по состоянию на 31.12.2020 составила 111 410,05 млн. руб., что на 3,7 % больше стоимости внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2019. На изменение внеоборотных активов существенным образом повлияло увеличение на конец отчетного периода стоимости объектов основных средств, незавершенного строительства и финансовых вложений.

На долю оборотных активов по состоянию на 31.12.2020 приходится 14,5 % всех активов или 18 899,64 млн. руб., из которых наибольшую долю занимает дебиторская задолженность (77,3 %). Стоимость оборотных активов по сравнению с данными на 31.12.2019 увеличилась на 11,5 %. На величину оборотных активов преимущественно повлияло увеличение дебиторской задолженности на сумму 1 556,85 млн. руб., размер которой (в балансовой оценке) по состоянию на 31.12.2020 составил 14 617,81 млн. рублей.

Общая сумма дебиторской задолженности, учтенной по условиям договоров, за 2020 год увеличилась на 5,9 % и по состоянию на 31.12.2020 составила 26 796,46 млн. руб., из нее 65 % задолженности является просроченной дебиторской задолженностью, 45 % - задолженность признана Обществом сомнительной к взысканию и создан резерв по сомнительным долгам. Просроченная дебиторская задолженность за отчетный год увеличилась на 2,6 %. Резерв по сомнительным долгам по сравнению с данными на 31.12.2019 уменьшился на 0,4 %.

В структуре капитала и обязательств по состоянию на 31.12.2020 собственный капитал занимает 44,9 % и составляет 58 571,09 млн. рублей. Собственный капитал за отчетный год вырос на 5,1 %, что обусловлено, преимущественно, получением Обществом в отчетном периоде чистой прибыли.

На долю заемного капитала приходится 55,1 % в структуре капитала и обязательств. Размер заемного капитала за отчетный год увеличился на 4,5 % и по состоянию на 31.12.2020 составил 71 738,59 млн. рублей. В структуре заемного капитала по состоянию на 31.12.2020 наибольший удельный вес занимают заемные средства (63 %) и кредиторская задолженность (20 %). Заемные средства за отчетный год увеличились на 4,9 %.

Стоимость кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 составляет 14 485,62 млн. руб. и по сравнению с данными на 31.12.2019 увеличилась на 9,7 %, преимущественно за счет роста кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам (на 2905,9 млн. руб.). Доля просроченной задолженности в общей величине кредиторской задолженности на конец отчетного года, по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2019 увеличилась с 9 % до 24 %.

Результатом деятельности Общества в отчетном году является чистая прибыль в размере 2 829,65 млн. руб. (в предыдущем отчетном периоде прибыль составляла 328,26 млн. рублей). На величину финансового результата повлияло, преимущественно, снижение отрицательного сальдо прочих доходов и расходов на 2 191,34 млн. рублей.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2020 составляет 58 593,79 млн. руб. и превышает уставный капитал Общества. Прирост стоимости чистых активов за отчетный год составил 5,1 %.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка достоверности и полноты раскрытия информации в Годовом отчете Общества за 2020 год, на соответствие требованиям Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России 30.12.2014 № 454-П.

На момент выдачи настоящего Заключения Годовой отчет за 2020 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, не утвержден Советом директоров Общества.

Годовой отчет Общества, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, содержит сведения, предусмотренные Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Банком России от 30.12.2014 № 454 П.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка достоверности раскрытия информации в отчете о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, на соответствие требованиям Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Указанию Банка России «Об установлении предельных значений размера сделок акционерных обществ и обществ с ограниченной ответственностью, при превышении которых такие сделки могут признаваться сделками, в совершении которых имеется заинтересованность» от 31.03.2017 № 4335-У.

На момент выдачи настоящего Заключения отчет о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не утвержден Советом директоров Общества.

Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о совершенных Обществом в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено. При этом Ревизионная комиссия отмечает отдельные недостатки в части соблюдения Обществом требований, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ.

Факты нарушения правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на Отчетность Общества, в ходе выборочной проверки не выявлены.

III. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

В соответствии со статьей 88 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» по результатам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2020 года, Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных во всех существенных отношениях, содержащихся в Годовом отчете Общества за 2020 год и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.

Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности Общества

№ п.п.	Наименование формы отчетности	Дата подписания руководством	Количество листов в документе
1.	Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 года	01.03.2021	2
2.	Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2020 года	01.03.2021	1
3.	Отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2020 года	01.03.2021	3
4.	Отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2020 года	01.03.2021	2
5.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «МРСК Центра» за 2020 год в текстовой и табличной форме	01.03.2021	96
6.	Годовой отчет ПАО «МРСК Центра» за 2020 год (с приложениями, в т.ч. отчет о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность)	-	545

Настоящее Заключение Ревизионной комиссии должно рассматриваться совместно со всеми подтверждаемыми формами бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениями к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, с годовым отчетом Общества за 2020 год, с отчетом о заключенных в 2020 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность

Председатель Ревизионной комиссии
Члены Ревизионной комиссии

С.В. Кирюхин
А.Н. Кириллов
С.А. Ким
Е.А. Кабизьскина

Аудиторское заключение независимого аудитора


**Совместительство Бизнес,
Получение ИФР**

 ЕИФ 4 УИФ С СС
 ООО «ИФР» №1
 Адрес: 125020, Москва
 №: 17 (495) 785 0700
 №: 17 (495) 785 0700
 №: 17 (495) 785 0700
 www.eyrussia.com

 ООО «ИФР» №1
 Р/сч. № 12020100000000000000
 БИК 070801000
 №: 17 (495) 785 0700
 №: 17 (495) 785 0700
 №: 17 (495) 785 0700

**Аудиторское заключение
независимого аудитора**

 Акционерам и Совету директоров
 Публичного акционерного общества
 «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» (далее – «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г., отчета о финансовых результатах за 2020 год и приложений к ним.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности нашего заключения». Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с принятым Советом по профессиональным бухгалтерам (включая международный кодекс этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости) (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являются наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам. В отношении каждого из указанных ниже вопросов наше описание того, как соответствующий вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита, приводится в этом контексте.

Ключевой вопрос аудита
Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии

Признание и оценка выручки от услуг по передаче электроэнергии являлись одним из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с определенной спецификой механизмов функционирования рынка электроэнергии, что обуславливает наличие разногласий между электросетевыми, энергосбытовыми и иными компаниями в отношении объемов и стоимости переданной электроэнергии. Сумма оспариваемой контрагентами выручки является существенной для бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества. Оценка руководством Общества вероятности разрешения разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной. Выручка признается тогда, когда, с учетом допущений, разногласия будут разрешены в пользу Общества.

Информация о выручке от услуг по передаче электроэнергии раскрыта в пунктах 10 и 16 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы рассмотрели примененную учетную политику в отношении признания выручки от услуг по передаче электроэнергии, провели оценку системы внутреннего контроля за отражением этой выручки, проверку определения соответствующих сумм выручки на основании заключенных договоров по передаче электроэнергии, на выборочной основе получили подтверждения остатков дебиторской задолженности от контрагентов, провели анализ результатов судебных разбирательств в отношении спорных сумм оказанных услуг, при наличии, и оценку действующих процедур по подтверждению объемов переданной электроэнергии.

Ключевой вопрос аудита	Как соответствующий ключевой вопрос был рассмотрен в ходе нашего аудита
<p>Обесценение дебиторской задолженности</p> <p>Вопрос Обесценение дебиторской задолженности является одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности на балансе Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г., а также в связи с тем, что оценка руководством возможности возмещения данной задолженности основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности дебиторов Общества.</p> <p>Информация об обесценении дебиторской задолженности раскрыта в пункте 10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.</p>	<p>Мы проанализировали учетную политику Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также рассмотрели процедуры оценки, сделанные руководством Общества, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособностей покупателей.</p> <p>Мы провели аудиторские процедуры в отношении информации, использованной Обществом для определения обесценения дебиторской задолженности, а также в отношении структуры дебиторской задолженности по срокам возникновения и погашения, провели тестирование расчета сумм начисленного резерва.</p>
<p>Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств</p> <p>Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств в отношении судебных разбирательств и претензий контрагентов (в том числе территориальных электросетевых и энергосбытовых компаний) являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что они требуют значительных суждений руководства в отношении существенных сумм сальдо расчетов с контрагентами, оспариваемых в рамках судебных разбирательств или находящихся в процессе досудебного урегулирования.</p> <p>Информация о резервах и условных обязательствах раскрыта в пункте 13 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.</p>	<p>Аудиторские процедуры включали в себя анализ решений, вынесенных судами различных инстанций, и рассмотрение суждений руководства в отношении оценки вероятности оттока экономических ресурсов вследствие разрешения разногласий, изучение соответствия подготовленной документации положениям действующих договоров и законодательству, анализ раскрытия в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах об условных и оценочных обязательствах.</p>
<p>Прочая информация, включенная в годовой отчет</p> <p>Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Ответственность за прочую информацию несет руководство. Годовой отчет Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра», предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.</p> <p>Наше мнение о бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем представлять вывода, выражающего уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.</p> <p>В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных существенных искажений.</p> <p>Ответственность руководства и Комитета по аудиту Совета директоров за бухгалтерскую (финансовую) отчетность</p> <p>Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.</p> <p>При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него нет реальной альтернативы таким действиям.</p> <p>Комитет по аудиту Совета директоров несет ответственность за надзор за процессом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.</p> <p>Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности</p> <p>Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность в целом не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявит существенное искажение при его наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что по отдельности или в совокупности они могли бы повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>	

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибок, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и, на основании полученных аудиторских доказательств, вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Комитетом по аудиту Совета директоров, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, если мы выявляем таковые в процессе аудита.

Мы также предоставляем Комитету по аудиту Совету директоров заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Комитета по аудиту Совета директоров, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и которые, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель, ответственный за проведение аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, – Т.Л. Околотина.

Т.Л. Околотина

Партнер ООО «Эрнст энд Янг»

24 февраля 2021 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 17 декабря 2004 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1046900099498.

Местонахождение: 119017, Россия, г. Москва, ул. Малая Ордынка, д. 15.

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.

Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.

ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Оценка Комитета по аудиту Совета директоров Общества заключения аудитора, подтверждающего достоверность годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО МРСК Центра, составленной по РСБУ и МСФО



Публичное акционерное общество
«Международная распределительная сетевая компания Центра»

ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «МРСК Центра»
(в форме заочного голосования)

29 марта 2021 года г. Москва № 04/21

Форма проведения: заочное голосование.
Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.
Приняли участие в заседании: Казаков А.И., Романовская Л.А., Шевчук А.В.
Не представили опросные листы: нет.
Кворум: имеется.
При составлении протокола учитывалось Экспертное заключение эксперта Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».
Дата составления протокола: 29.03.2021.

Вопрос 5. О предварительном рассмотрении проекта бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Решение:

1. Принять к сведению проект бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, согласно Приложению № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту.
2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Центра» вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2020 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

Итоги голосования:

Казаков Александр Иванович	- «за»
Романовская Лариса Анатольевна	- «за»
Шевчук Александр Викторович	- «воздержался»

Итого:

«ЗА»	- «2»
«ПРОТИВ»	- «0»
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ»	- «1»

Решение принято.

Приложение: Проект бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ (Приложение № 2).

Настоящий протокол подписан:
Председатель Комитета по аудиту

А.И. Казаков

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапинская

Выписка верна:
Секретарь Комитета по аудиту
29.03.2021.

С.В. Лапинская



Публичное акционерное общество
«Международная распределительная сетевая компания Центра»

ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «МРСК Центра»
(в форме совместного присутствия)

22 апреля 2021 года г. Москва № 06/21

Форма проведения: совместное присутствие.
Время проведения заседания: 11 ч. 00 мин. – 12 ч. 00 мин.
Место проведения: г. Москва, ул. Малая Ордынка, д. 15, 1-й этаж, каб. 201.
Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.
Приняли участие в заседании: Казаков А.И., Шевчук А.В.
При определении результатов учтено письменное мнение (опросный лист): Романовская Л.А.
Не принимал участия в заседании и не представил опросный лист: нет.
Кворум: имеется.
При составлении протокола учитывалось Экспертное заключение эксперта Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».
Дата составления протокола: 22.04.2021.

Вопрос 1. О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешнего аудита отчетности.

Докладчик / содокладчик – Околотина Татьяна Леонидовна / Складрова Людмила Алексеевна.

При обсуждении доклада вопросы комментари относительно доклада поступили от Головинова А.В., Шевчука А.В., Заркина В.Ю.

После обсуждения члены Комитета перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра» по основным проблемам учета и отчетности по итогам аудита консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2020 год, отметить отсутствие у внешнего аудитора существенных замечаний, влияющих на заключение о достоверности.

Решение принято единогласно.

Настоящий протокол подписан:
Председатель Комитета по аудиту

А.И. Казаков

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапинская

Выписка верна:
Секретарь Комитета по аудиту
22.04.2021

С.В. Лапинская



Заключение Комитета по аудиту Совета директоров ПАО МРСК Центра об уровне эффективности и качества процесса внешнего аудита

Публичное акционерное общество
«Межрегиональная распределительная сетевая
компания Центра»

ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «МРСК Центра»
(в форме совместного присутствия)

22 апреля 2021 года г. Москва № 06/21

Форма проведения: совместное присутствие.
Время проведения заседания: 11 ч. 00 мин. – 12 ч. 00 мин.
Место проведения: г. Москва, ул. Малая Ордынка, д. 15, 1-й этаж, каб. 201.
Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.
Приняли участие в заседании: Казаков А.И., Шевчук А.В.
При определении результатов учтено письменное мнение (опросный лист): Романовский Л.А.
Не принимал участия в заседании и не представил опросный лист: нет.
Кворум: имеется.
При составлении протокола учитывались: Экспертное заключение эксперта Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».
Дата составления протокола: 22.04.2021.

Вопрос 3. Об оценке эффективности процесса внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.

Докладчик / содокладчик – Склярова Людмила Алексеевна.
Без обсуждения доклада члены Комитета перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

1. Признать Аудиторское заключение и процедуры, проводимые ООО «Эрнст энд Янг» в ходе аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, соответствующими условиям договора и требованиям законодательства Российской Федерации.
 2. Рекомендовать Совету директоров Общества включить Заключение Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра» об уровне эффективности и качестве процесса внешнего аудита в перечень материалов, предоставляемых лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества, в соответствии с Приложением № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту.
- Решение принято единогласно.**

Приложение: Заключение Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра» об уровне эффективности и качестве процесса внешнего аудита (Приложение № 1).

Настоящий протокол подписан:
Председатель Комитета по аудиту

А.И. Казаков

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапниская

Выписка верна:
Секретарь Комитета по аудиту
22.04.2021



С.В. Лапниская

В соответствии с п.п. 294.2 и 294.3 Кодекса корпоративного управления, одобренного 21.03.2014 Советом директоров Банка России, Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра» (далее - Общество) проведена оценка эффективности процесса проведения внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и оценка Аудиторского заключения, выданного по результатам указанного аудита.

По итогам проведенных открытых конкурентных переговоров без предварительного квалификационного отбора на право заключения договора на оказание услуг по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, аудиту консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, который действует в период 2020 г., победителем признано ООО «Эрнст энд Янг» (Протокол заседания Закупочной комиссии от 16.04.2018 № 13/595р).

На основании решений Годового общего собрания акционеров (Протокол от 29.05.2020 № 01/20), Совета директоров Общества (Протокол от 30.06.2020 № 30/20) с ООО «Эрнст энд Янг» (далее - Внешний аудитор) Обществом заключен Договор I&C-2020-00093 – 7700/00128/20 от 6 июля 2020 г.

Юридический адрес Внешнего аудитора: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., 77, стр. 1.

ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). (Основной регистрационный номер записи 12006020327).

Независимость и объективность Внешнего аудитора подтверждены следующими сведениями, предоставленными ООО «Эрнст энд Янг»:

- в ООО «Эрнст энд Янг» внедрены стандарты деятельности, в соответствии с которыми данная компания стремится быть независимым аудитором и иметь репутацию независимого аудитора;
- в соответствии с положениями по этике и независимости ООО «Эрнст энд Янг», все партнеры и сотрудники ООО «Эрнст энд Янг» ежегодно подтверждают соблюдение этих положений, в том числе отсутствие в своем инвестиционном портфеле запрещенных финансовых вложений.

Учитывая изложенное, в подтверждение отсутствия конфликта интересов аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и проведения комплексной экспертизы ПАО «МРСК Центра» Внешним аудитором в Письменной информации сообщается следующее:

- С 01.01.2020 ООО «Эрнст энд Янг» не вступали ни в какие взаимоотношения, которые могут обоснованно рассматриваться как оказывающие влияние на независимость и объективность компании.
- ООО «Эрнст энд Янг» считает, что приняты эффективные меры для минимизации основных угроз своей независимости, возникающих в ходе оказания нам услуг.
- ООО «Эрнст энд Янг» подтверждает, что раскрытие информации об общей сумме вознаграждений, которая была выставлена ЭЯ и фирмами, входящими в сеть ЭЯ, к оплате за оказание услуг в течение отчетного периода ими проанализирована в соответствующих категориях.
- ООО «Эрнст энд Янг» подтверждает, что, согласно профессиональному суждению, компания ЭЯ является независимой, объективность компании не вызывает сомнений, и они соблюдают стандарты профессиональной этики, установленные Советом по аудиторской деятельности (Кодекс профессиональной этики аудиторов, Правила независимости аудиторов и аудиторских организаций).

Подробная информация об основных политиках и процедурах, которые применяются ООО «Эрнст энд Янг» для поддержания объективности и независимости, представлена в ежегодном Отчете о прозрачности деятельности, который компания ООО «Эрнст энд Янг» публикует по закону. Самая последняя версия отчета ООО «Эрнст энд Янг» находится по следующей ссылке: <http://www.ey.com>

В рамках проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ Внешним аудитором подготовлены и представлены следующие документы:

- Письменная информация (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту совета директоров ПАО «МРСК Центра» по итогам проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 9 месяцев 2020 г. (на 20 листах).
- Письменная информация (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту совета директоров ПАО «МРСК Центра» по итогам проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2020 год. (на 16 листах).
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра» за 2020 год (на 95 листах).
- Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2020 год (на 8 листах).

Комитетом по аудиту Совета директоров Общества на своих заседаниях были рассмотрены указанные выше документы, подготовленные ООО «Эрнст энд Янг», обсуждены с Внешним аудитором и менеджментом Общества основные проблемы бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (далее - РСБУ) (Протокол от 20.01.2021 № 01/21, Протокол от 29.03.2021 № 04/21).

Содержание Письменной информации (отчета), подготовленной ООО «Эрнст энд Янг», соответствует требованиям Федерального закона «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ, Международным стандартам аудита (МСА) 260 (пересмотренный) «Информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление» и 265 «Информирование лиц, отвечающих за корпоративное управление, и руководства о недостатках в системе внутреннего контроля».

Процедуры, проведенные ООО «Эрнст энд Янг» в ходе внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, соответствуют условиям заключенного договора и требованию Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 № 307-ФЗ.

Аудиторское заключение составлено в соответствии с международными стандартами аудита (МСА), введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 09.01.2019 N 2н.

Заключение внутреннего аудитора ПАО «МРСК Центра» по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, корпоративного управления Общества



Публичное акционерное общество
«Международный распределительный отдел
компаний Центра»

ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «МРСК Центра»
(в форме заочного голосования)

15 апреля 2021 года г. Москва № 05/21

Форма проведения: заочное голосование.
Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.
Приняли участие в заседании: Казаков А.И., Романовская Л.А., Шевчук А.В.
Не предоставили опросные листы: нет.
Кворум: имеется.
При составлении протокола учитывалось Экспертное заключение эксперта Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».
Дата составления протокола: 15.04.2021.

Вопрос 4. О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудитора Общества об оценке эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества по итогам 2020 года.

Решение:
1. Принять к сведению отчет внутреннего аудитора Общества об оценке эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества по итогам 2020 года и заключение внутреннего аудитора ПАО «МРСК Центра» по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, корпоративного управления Общества согласно Приложениям №№ 4-5 к настоящему решению Комитета по аудиту.
2. Рекомендовать Генеральному директору Общества включить заключение внутреннего аудитора ПАО «МРСК Центра» по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, корпоративного управления Общества в перечень материалов, предоставляемых лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества.
Решение принято единогласно.

Приложение: Отчет внутреннего аудитора Общества об оценке эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества по итогам 2020 года и заключение внутреннего аудитора ПАО «МРСК Центра» по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, корпоративного управления Общества (Приложения №№ 4-5).

Настоящий протокол подписан:
Председатель Комитета по аудиту



А.И. Казаков

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапшинская

Выписка верна:
Секретарь Комитета по аудиту
15.04.2021.

С.В. Лапшинская

1. Основание для подготовки заключения внутреннего аудитора

Заключение подготовлено в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», рекомендациями Банка России (письмо от 01.10.2020 № ИН-06-28/143) «О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах», а также во исполнение положений Политики внутреннего аудита ПАО «МРСК Центра» П БП 1/02-03/2019, утвержденной решением Совета директоров (Протокол от 29.11.2019 № 40/19).

Оценка произведена для определения надежности и эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками, эффективности корпоративного управления.

2. Методология и критерии оценки системы внутреннего контроля, системы управления рисками, корпоративного управления ПАО «МРСК Центра»

Оценка эффективности системы внутреннего контроля в ПАО «МРСК Центра» МИ БП 1/05-01/2016, разработанной и утвержденной с учетом общепринятых концепций в области внутреннего контроля и управления рисками Комитета спонсорских организаций Трудюзя (COSO).

Оценка корпоративного управления проведена за 2019/2020 корпоративный год в соответствии с Методической инструкцией «Оценка корпоративного управления в ПАО «МРСК Центра» МИ БП 1/08-02/2019, разработанной и утвержденной с учетом Кодекса корпоративного управления, а также Методических рекомендаций, утвержденных приказами Росимущества.

3. Оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля ПАО «МРСК Центра»

В результате оценки установлено, что уровень зрелости системы внутреннего контроля по итогам оценки за 2020 год составляет 4,9 балла из 6 возможных, что согласно шкале оценки уровней зрелости соответствует 5 уровню зрелости - «оптимальному» со следующими характеристиками:

1. Проблемы (риски) управления деятельностью выявляются. Система управления рисками интегрирована в процессы планирования и принятия решений. Однако СУР не автоматизирована, не все возможные контроли автоматизированы.
2. Процессы регламентированы, унифицированы в обществе, исполнительном аппарате и филиалах ДЗО и доведены до персонала путем размещения на общедоступном ресурсе. Обеспечиваются мониторинг выполнения и оценка эффективности организации используемых в Обществе процессов. При выявлении низкой эффективности реализуемых процессов обеспечивается их оптимизация. Процессы находятся в стадии непрерывного совершенствования и основываются на хорошей практике. Средства автоматизации управления деятельностью используются частично и в ограниченном объеме.

Отчет внутреннего аудита «Об эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества в 2020 году» рассмотрен на заседании Совета директоров ПАО «МРСК Центра» (Протокол от 28.04.2021 № 15/21).

4. Оценка надежности и эффективности системы управления рисками ПАО «МРСК Центра»

В результате оценки установлено, что уровень зрелости системы управления рисками по итогам оценки за 2020 год составляет 4,9 балла из 6 возможных, что согласно шкале оценки уровней зрелости соответствует 5 уровню зрелости - «оптимальному» со следующими характеристиками:

1. Проблемы (риски) управления деятельностью выявляются. Система управления рисками интегрирована в процессы планирования и принятия решений. Однако СУР не автоматизирована, не все возможные контроли автоматизированы.
2. Процессы регламентированы, унифицированы в обществе, исполнительном аппарате и филиалах ДЗО и доведены до персонала путем размещения на общедоступном ресурсе. Обеспечиваются мониторинг выполнения и оценка эффективности организации используемых в Обществе процессов. При выявлении низкой эффективности реализуемых процессов обеспечивается их оптимизация. Процессы находятся в стадии непрерывного совершенствования и основываются на хорошей практике. Средства автоматизации управления деятельностью используются частично и в ограниченном объеме.

Отчет внутреннего аудита «Об эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества в 2020 году» рассмотрен на заседании Совета директоров ПАО «МРСК Центра» (Протокол от 28.04.2021 № 15/21).

5. Оценка корпоративного управления ПАО «МРСК Центра»

По итогам анализа соответствия текущего состояния корпоративного управления установлено, что в соответствии с заданными критериями целевого состояния корпоративного управления принципам и рекомендациям, заложенным в Кодексе корпоративного управления, в Правилах листинга и лучших корпоративных практик) общая оценка ПАО «МРСК Центра» составляет 451,5 баллов из 525 возможных (86,0%), что соответствует оценке «развитая практика» со следующей характеристикой: корпоративное управление соответствует развитой практике и имеет потенциал для улучшения по несущественной части вопросов.

Отчет внутреннего аудита «Об оценке корпоративного управления Общества за 2019/2020 корпоративный год» рассмотрен на заседании Совета директоров ПАО «МРСК Центра» (Протокол от 13.10.2020 № 46/20).

Внутренний аудит сохраняет независимость относительно направлений деятельности Общества, которые он проверяет, что позволяет аудиторам выполнять свои функции беспристрастно и непредвзято. При этом департамент внутреннего аудита не предоставляет абсолютных гарантий и не обеспечивает выявление всех рисков и недостатков.

Результаты проведенной департаментом внутреннего аудита ПАО «МРСК Центра» (далее – Общество) оценки эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, а также оценки системы корпоративного управления подтверждают обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

На основании проведенной оценки департамент внутреннего аудита имеет достаточные основания для подтверждения того, что система управления рисками, система внутреннего контроля и система корпоративного управления Общества организованы в соответствии с требованиями законодательства и масштабами деятельности Общества, отсутствуют существенные недостатки систем, препятствующие достижению их целей.