

ПРОТОКОЛ
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «Россети Центр»
(в форме совместного присутствия)

28 апреля 2023 года

г. Москва

№ 08/23

Форма проведения: совместное присутствие.

Время проведения заседания: 14 ч. 00 мин. – 15 ч. 30 мин.

Место проведения: г. Москва, ул. Малая Ордынка, д. 15, 1-й этаж, каб. 611.

Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.

Приняли участие в заседании: Короткова М.В., Зархин В.Ю., Морозов А.В.

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 «Россети Центр».

Дата составления протокола: 28.04.2023.

Велась аудиозапись настоящего заседания Комитета по аудиту (далее по тексту – Комитет), которая хранится в материалах к заседанию Комитета.

Заседание Комитета открыл Председатель Комитета Короткова Мария Вячеславна.

От ПАО «Россети Центр» присутствовали:

Алёшин А.Г. - заместитель генерального директора по экономике и финансам;

Бурлакова Л.А. - и.о. заместителя генерального директора по корпоративной и правовой деятельности;

Савостин А.Д. – заместитель генерального директора по реализации услуг;

Склярова Л.А. - главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности.

От ПАО «Россети» присутствовали:

Ульянов А.С. – Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети», эксперт Комитета по аудиту;

Тришина С.М. – заместитель начальника Департамента внутреннего аудита – начальник управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети».

От внешнего аудитора (ООО «ЦАТР – аудиторские услуги») присутствовали Околотина Т.Л. (Партнер) и Родионова Е.Г. (Старший менеджер)

После объявления кворума по вопросам повестки дня заседание Комитета было объявлено открытым.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.
2. О рассмотрении информации менеджмента Общества по нестандартным операциям

и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

3. О рассмотрении финансовой отчетности Общества за 2022 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

4. О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2022 год, и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешнего аудита отчетности.

5. О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2022 год и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешнего аудита отчетности.

Вопрос 1. О рассмотрении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Докладчик – Складорова Л.А.

Вопросы поступили от Головцова А.В., Морозова А.В. и Зархина В.Ю.

Ответы и пояснения представляли Алешин А.Г., Бурлакова Л.А., Савостин А.Д. и Складорова Л.А.

После обсуждения члены Комитета перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2022 год, подготовленную в соответствии с РСБУ, согласно Приложению № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Центр» вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2022 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

3. Отметить необходимость рассмотрения Комитетом по аудиту Совета директоров Общества бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за год, подготовленной в соответствии с РСБУ, до ее раскрытия.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

Короткова Мария Вячеславна - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

Итого:

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 2. О рассмотрении информации менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

Докладчик – Складорова Л.А.

Вопросы поступили от Морозова А.В.

Ответы и пояснения представлял Алешин А.Г.

После обсуждения члены Комитета перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

Принять к сведению информацию менеджмента ПАО «Россети Центр» по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств за январь-декабрь 2022 года в соответствии с Приложением № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

Короткова Мария Вячеславна - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

Итого:

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 3. О рассмотрении финансовой отчетности Общества за 2022 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

Докладчик – Склярова Л.А.

Вопросы поступили от Головцова А.В. и Зархина В.Ю.

Ответы и пояснения представляли Алешин А.Г. и Склярова Л.А.

После обсуждения члены Комитета перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «Россети Центр» за 2022 год, подготовленную в соответствии с МСФО.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

Короткова Мария Вячеславна - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

Итого:

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 4. О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2022 год, и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешнего аудита отчетности.

Докладчики – Околотина Т.Л.

Вопросы поступили от Коротковой М.В., Головцова А.В., Морозова А.В. и Зархина В.Ю.

Ответы и пояснения представляли Околотина Т.Л., Алешин А.Г. и Склярова Л.А.

После обсуждения члены Комитета перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

1. Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Центр» по итогам проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, за

2022 год в соответствии с Приложением № 3 к настоящему решению Комитета по аудиту и информацию менеджмента Общества об отсутствии существенных корректировок по результатам проведения внешнего аудита отчетности.

2. Отметить позднее рассмотрение Комитетом по аудиту Совета директоров Общества Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2022 год.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

Короткова Мария Вячеславна - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

Итого:

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 5. О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2022 год и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешнего аудита отчетности.

Докладчики – Околотина Т.Л.

Вопросы поступили от Коротковой М.В., Головцова А.В., Морозова А.В. и Зархина В.Ю.

Ответы и пояснения представляли Околотина Т.Л., Алешин А.Г. и Склярова Л.А.

После обсуждения члены Комитета перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

1. Принять к сведению письменную информацию (аудиторский отчет), представленную внешним аудитором по основным проблемам финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2022 год в соответствии с Приложением № 4 к настоящему решению Комитета по аудиту и информацию менеджмента Общества об отсутствии существенных корректировок по результатам проведения аудита отчетности.

2. Отметить позднее рассмотрение Комитетом по аудиту Совета директоров Общества Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2022 год.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

Короткова Мария Вячеславна - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

Итого:

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Повестка дня заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети

Центр» 28.04.2023 исчерпана. Заседание Комитета по аудиту Совета директоров Общества объявлено закрытым.

Приложения:

1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год, подготовленная в соответствии с РСБУ (Приложение №1).
2. Информация менеджмента ПАО «Россети Центр» по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств за январь-декабрь 2022 года (Приложение № 2).
3. Письменная информация (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Центр» по итогам проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 2022 год (Приложение № 3).
4. Письменная информация (аудиторский отчет), представленную внешним аудитором по основным проблемам финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2022 год (Приложение № 4).

Председатель Комитета по аудиту

М.В. Короткова

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапинская