### 

##### ПРОТОКОЛ №118

заседания Комитета по аудиту Совета директоров

ПАО «Россети Северный Кавказ»

Место подведения итогов голосования: Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Подстанционная, д.13а, ПАО «Россети Северный Кавказ».

Дата проведения: 24 апреля 2020 года.

Форма проведения: опросным путем (заочное голосование).

Дата составления протокола: 27 апреля 2020 года.

Всего членов Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северный Кавказ» - 3 человека.

В заочном голосовании приняли участие:

Кирюхин Сергей Владимирович,

Гурьянов Денис Львович,

Сасин Николай Иванович.

Кворум имеется.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с МСФО за 2019 год, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.
2. О предварительном рассмотрении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с МСФО.
3. О рассмотрении информации менеджмента по нестандартным операциям и событиям, формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств по итогам 2019 года.
4. О предварительном рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ И РЕШЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ

ПО ВОПРОСАМ ПОВЕСТКИ ДНЯ:

Вопрос №1: О рассмотрении письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с МСФО за 2019 год, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

Решение:

По результатам рассмотрения письменной информации (аудиторского отчета) ООО «Эрнст энд Янг» руководству ПАО «Россети Северный Кавказ» по основным проблемам учета и отчетности по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2019 год отметить отсутствие неустраненных Обществом существенных замечаний внешнего аудитора, влияющих на заключение о достоверности отчетности.

Голосовали «ЗА»: Кирюхин С.В., Гурьянов Д.Л., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №2: О предварительном рассмотрении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

Решение:

1. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северный Кавказ» вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2019 год, подготовленную в соответствии с РСБУ, согласно приложению 1 к настоящему решению.

2. Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «Россети Северный Кавказ» за 2019 год, подготовленную в соответствии с МСФО, согласно приложению 2 к настоящему решению.

Голосовали «ЗА»: Кирюхин С.В., Гурьянов Д.Л., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №3: О рассмотрении информации менеджмента по нестандартным операциям и событиям, формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств по итогам 2019 года.

Решение:

Принять к сведению информацию менеджмента ПАО «Россети Северный Кавказ» по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств по состоянию на 31.12.2019 согласно приложению 3 к настоящему решению.

Голосовали «ЗА»: Кирюхин С.В., Гурьянов Д.Л., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №4: О предварительном рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.

Решение:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северный Кавказ» предложить годовому Общему собранию акционеров Общества утвердить аудитором Общества ООО «Эрнст энд Янг» (ОГРН 1027739707203, ИНН/КПП 7709383532/770501001, юридический адрес: Россия, 115035, Москва, Садовническая набережная, 77, стр.1), признанное победителем по результатам открытого одноэтапного конкурса без предварительного квалификационного отбора (протокол заседания Конкурсной комиссии от 16.04.2018 № 13/595р).

Голосовали «ЗА»: Кирюхин С.В., Гурьянов Д.Л., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

|  |  |
| --- | --- |
| Приложение: | 1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2019 год, подготовленная в соответствии с РСБУ; 2. Консолидированная финансовая отчетность ПАО «Россети Северный Кавказ» за 2019 год, подготовленная в соответствии с МСФО; 3. Информация менеджмента ПАО «Россети Северный Кавказ» по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств по состоянию на 31.12.2019; 4. Опросные листы членов Комитета по аудиту, принявших участие в голосовании. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель Комитета | | С.В. Кирюхин |
| Секретарь Комитета | Н.В. Толмачева | |