



РОССЕТИ
ЦЕНТР

ВОПРОС № 5
ОБ УТВЕРЖДЕНИИ АУДИТОРА ОБЩЕСТВА

31 мая 2021 года

Пояснительная информация по вопросу

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 аудитора.

Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» не определен срок и порядок выдвижения кандидатуры аудитора для включения его в список для голосования по вопросу об утверждении аудитора Общества. Также Федеральным законом не предоставляет акционерам право выдвигать кандидатуру аудитора.

В связи с этим кандидатура аудитора для утверждения на годовом Общем собрании акционеров Общества должна определяться Советом директоров Общества в рамках решения вопросов подготовки к проведению годового Общего собрания акционеров Общества.

Условия проведения закупочных процедур по выбору внешнего аудитора на право заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества предварительно рассмотрены Комитетом по аудиту Совета директоров Общества 10.02.2021 (Протокол № 02/21), согласно которым начальная (максимальная) цена закупки определена в сумме 7 500 000,00 рублей, включая НДС.

ПАО «Россети» на основании полученного поручения от ПАО «МРСК Центра» провело централизованный конкурс в электронной форме на единой электронной торговой площадке (www.rosseti.roseltorg.ru) на право заключения договора на проведение аудита отчетности для нужд ДЗО ПАО «Россети», в том числе для ПАО «МРСК Центра», в соответствии с РСБУ и МСФО за 2021 год. По результатам проведенного Конкурса Победителем признано ООО «Эрнст энд Янг» (Протокол заседания Конкурсной комиссии от 18.03.2021 №6/416р), предложение которого было признано наилучшим.

СПРАВОЧНО стоимость услуг аудитора, оказываемых Обществу за период 2015-2021 гг.

Период	Наименование Аудитора	Стоимость, тыс. руб. с НДС	
		РСБУ	МСФО
2021	ООО «Эрнст энд Янг»	7 500	
2020	ООО «Эрнст энд Янг»	5 631	
2019	ООО «Эрнст энд Янг»	5 631	
2018	ООО «Эрнст энд Янг»	5 537	
2017	ООО «РСМ РУСЬ»	2 856	
2016	ООО «РСМ РУСЬ»	2 856	
2015	ООО «РСМ РУСЬ»	2 856	

ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организацией аудиторов «Аудиторская палата России» (СРО PCA) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО PCA за основным регистрационным номером записи 11603050648. В соответствии с законодательством в 2017 году СРО PCA провела проверку качества аудиторской деятельности ООО «Эрнст энд Янг» и признала ее соответствующей требованиям Федерального закона «Об аудиторской деятельности», стандартам аудиторской деятельности, Правилам независимости аудиторов и аудиторских организаций, Кодексу профессиональной этики аудиторов, а также Уставу СРО PCA.

По результатам исследований рейтингового агентства RAEX («Эксперт РА») группа компаний EY в России три года подряд занимает первое место в ранжировании крупнейших аудиторско-консалтинговых групп и аудиторских организаций (по итогам 2014-2016 гг.). Кроме того, ООО «Эрнст энд Янг» занимает первую строчку в списке крупнейших российских аудиторских организаций (субъектов аудиторской деятельности), составленном агентством RAEX по итогам 2016 года.

В соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 N 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» аудит - независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица в целях выражения мнения о достоверности такой отчетности. В связи с чем Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» предусмотрены обязательные требования к независимости аудитора.

Аудитор не вправе осуществлять действия, влекущие возникновение конфликта интересов или создающие угрозу возникновения такого конфликта. Под конфликтом интересов понимается ситуация, при которой заинтересованность аудитора может повлиять на мнение такого аудитора о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ООО «Эрнст энд Янг» отвечает всем требованиям, предъявляемым к независимости аудитора.

Комитет по аудиту 28.04.2021 (Протокол № 07/21) признал ООО «Эрнст энд Янг» соответствующим принципам независимости, объективности и признал отсутствие конфликта интересов между ООО «Эрнст энд Янг» и Обществом.

Совет директоров на заседании 29.04.2021 (Протокол № 16/21) принял рекомендации Комитета по аудиту о предложении годовому Общему собранию акционеров ПАО «МРСК Центра» утвердить аудитором отчетности Общества на 2021 год ООО «Эрнст энд Янг» и на этом же заседании определил стоимость услуг аудитора в соответствии с рекомендациями Комитета по аудиту, выданными на основании проведенных закупочных процедур.

Договор с аудитором вступит в силу после утверждения аудитора Годовым общим собранием акционеров Общества.

Проект решения по вопросу № 5

Утвердить аудитором Общества Лидера коллективного участника - ООО «Эрнст энд Янг» (ИНН 7709383532, юридический адрес: Российская Федерация, 115035, г. Москва, Садовническая набережная, д. 77, стр. 1).

Сведения о кандидате внешнего аудитора ПАО МРСК Центра:

Полное фирменное наименование аудитора	Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» (ООО «Эрнст энд Янг»)
Основной государственный регистрационный номер:	1027739707203 дата внесения записи 05.12.2002, серия 77 № 007367150, выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве
ИНН	7709383532
КПП	770501001
ОКПО	59002827
ОКВЭД	69.20.1
Юридический адрес:	Россия, 115035, Москва, Садовническая наб., дом 77, стр. 1
Почтовый адрес:	Россия, 115035, Москва, Садовническая наб., дом 77, стр. 1
Телефон:	+7 (495) 755-97-00
Факс:	+7 (495) 755-97-01
Адрес электронной почты, адрес интернет-сайта аудитора	pr@ru.ey.com https://www.ey.com/ru_ru
Членство в саморегулируемой организации аудиторов:	Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером записи 12006020327

Оценка Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО МРСК Центра кандидатуры внешнего аудитора



Публичное акционерное общество
 «Международный распределительный сетевой
 компания» Центра

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

28 апреля 2021 года

г. Москва

№ 07/21

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: 28.04.2021.

**Вопрос 1. О предварительном рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества
 на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год.**

Решение:

Рекомендовать Совету директоров предложить годовому Общему собранию акционеров
 утвердить аудитором Общества Лидера коллективного участника - ООО «Эрнст энд Янг»
 (ИНН 7709383552, юридический адрес: Российская Федерация, 115035, г. Москва,
 Садовническая набережная, д. 77, стр. 1).

Решение принято единогласно.

Настоящий протокол подписан:
 Председатель Комитета по аудиту

Секретарь Комитета по аудиту

Выписка верна:

Секретарь Комитета по аудиту
 28.04.2021.



А.И. Казаков

С.В. Лапинская

С.В. Лапинская

УСЛОВИЕ	Соответствует/ не соответствует
Генеральный директор ООО «Эрнст энд Янг» и его заместители не являются учредителями (участниками) ПАО «МРСК Центра» лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в ПАО «МРСК Центра»	СООТВЕТСТВУЕТ
Генеральный директор ООО «Эрнст энд Янг» и его заместители не состоят в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов) с учредителями (участниками) ПАО «МРСК Центра», их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в ПАО «МРСК Центра»	СООТВЕТСТВУЕТ
ПАО «МРСК Центра» в отношении ООО «Эрнст энд Янг» не является учредителями (участниками), ООО «Эрнст энд Янг» в отношении ПАО «МРСК Центра», дочерних обществ, филиалов и представительств ПАО «МРСК Центра» не являются учредителями (участниками)	СООТВЕТСТВУЕТ
ООО «Эрнст энд Янг» не оказывало в течение трех лет, непосредственно предшествовавших проведению аудита, услуги по восстановлению и ведению бухгалтерского учета, а также по составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности физическим и юридическим лицам, в отношении этих лиц	СООТВЕТСТВУЕТ
ООО «Эрнст энд Янг» не является учредителем (участником) ПАО «МРСК Центра», их руководителями, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности	СООТВЕТСТВУЕТ
ООО «Эрнст энд Янг» не состоит с учредителями (участниками) ПАО «МРСК Центра», их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов)	СООТВЕТСТВУЕТ
ООО «Эрнст энд Янг» в отношении ПАО «МРСК Центра» не является страховыми организациями, с которыми заключены договоры страхования ответственности ООО «Эрнст энд Янг»	СООТВЕТСТВУЕТ
Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения ООО «Эрнст энд Янг» за проведение аудита (в том числе обязательного) и оказание сопутствующих ему услуг определяются договорами оказания аудиторских услуг и не могут быть поставлены в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемых лиц о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита	СООТВЕТСТВУЕТ