



РОССЕТИ  
ЦЕНТР

ВОПРОС № 5  
ОБ УТВЕРЖДЕНИИ АУДИТОРА ОБЩЕСТВА

**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 23.01.2018 (Протокол № 02/18), согласно которым начальная предельная цена закупки определена в сумме 21 275 412,98 руб. с НДС.

ПАО «Россети» по поручению Общества на ЭТП ПАО «Россети» (WWW.ETP.ROSSETI.RU) провело открытый конкурс без предварительного квалификационного отбора на право заключения договора на проведение обязательного ежегодного аудита отчетности за 2018-2020 годы. По результатам Конкурса Победителем признано ООО «Эрнст энд Янг» (Протокол заседания Конкурсной комиссии от 16.04.2018 № 13/595р).

Согласно таблицы 1 (п. 3) Протокола по результатам проведенной переторжки 11.04.2018 цена, предложенная ООО «Эрнст энд Янг», составила 16 612 283,01 руб. с НДС (на период 2018-2020 гг.), что меньше на 21,9% начальной предельной цены закупки.

**СПРАВОЧНО стоимость услуг аудитора, оказываемых Обществу за период 2013-2019 гг.**

Период	Наименование Аудитора	Стоимость, тыс. руб. с НДС	
		РСБУ	МСФО
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	
2014	ООО «Эрнст энд Янг»	4 733	
2013	ЗАО «КПМГ»	2 106	4 425
2012	ЗАО «КПМГ»	2 115	4 366

ООО «Эрнст энд Янг» является членом Саморегулируемой организацией аудиторов «Аудиторская палата России» (СРО РСА) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА за основным регистрационным номером записи 11603050648. В соответствии с законодательством в 2017 году СРО РСА 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 РСА.

По результатам исследований рейтингового агентства RAEX («Эксперт РА») группа компаний ЕУ в России три года подряд занимает первое место в рэнкинге 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.

Совет директоров Общества 24.04.2020 (Протокол № 19/20) включил результаты оценки кандидатуры Аудитора в перечень материалов, предоставляемых лицам, имеющих право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества.

## **Проект решения по вопросу № 5**

Утвердить аудитором Общества общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг».

### Сведения о кандидате в аудиторы ПАО МРСК Центра:

Полное фирменное наименование аудитора	Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг»
Основной государственный регистрационный номер:	№ 1027739707203, дата внесения записи 05.12.2002 г., серия 77 № 007367150, выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве
ИНН	7709382532
КПП	770501001
ОКПО	59002827
ОКВЭД	69.20.1
Юридический адрес:	Россия, 115035, Москва, ул. Садовническая набережная, д. 77, стр. 1
Почтовый адрес:	Россия, 115035, Москва, ул. Садовническая набережная, д. 77, стр. 1
Телефон:	+7 495 755 9700
Факс:	+7 495 755 9701
Адрес электронной почты, адрес интернет-сайта аудитора	RFP@RULEY.COM <a href="http://www.ey.com/ru/ru">HTTP://WWW.EY.COM/RU/RU</a>
Членство в саморегулируемой организации аудиторов:	Свидетельство о членстве № 11603050648, выдано 20.10.2016 Саморегулируемой организацией аудиторов и аудиторских организаций «Российский союз аудиторов»

## Оценка кандидатуры Аудитора, подготовленная Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО МРСК Центра



Публичное акционерное общество  
«Международная распределительная сетевая компания Центра»

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

03 апреля 2020 года

г. Москва

№ 05/20

Форма проведения: заочное голосование.

Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.

Приняли участие в заседании: Варварин А.В., Саух М.М., Шевчук А.В.

Не представили описные листы: нет.

Кворум: имеется.

При составлении протокола учитывалось Экспертное заключение эксперта Комитета по аудиту

Совета директоров ПАО «МРСК Центра» Зайцевой Т.В.

Дата составления протокола: 03.04.2020.

**Вопрос 1. О предварительном рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.**

**Решение:**

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Центра» 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), признанного победителем по результатам открытого одноэтапного конкурса без предварительного квалификационного отбора (протокол заседания Конкурсной комиссии от 16.04.2018 № 13/595р).

**Итоги голосования:**

Варварин Александр Викторович - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

**Итого:**

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Настоящий протокол подписан:

Председатель Комитета по аудиту

А.В. Варварин

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапшиная

Выписка верна:

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапшиная

03.04.2020



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