



ВОПРОС № 1 ОБ УТВЕРЖДЕНИИ ГОДОВОГО ОТЧЕТА ОБЩЕСТВА ЗА 2024 ГОД

11 июня 2025

Пояснительная информация по вопросу (в части утверждения Годового отчета, в том числе отчета о заключенных Обществом в 2024 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность)

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

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

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

Годовой отчет ПАО «Россети Центр» за 2024 год разработан в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации (в том числе Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России 27.03.2020 № 714-П), рекомендациями Кодекса корпоративного управления (письмо Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463), письмом Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «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», информационным письмом Банка России от 12.07.2021 № ИН-06-28/49 «О рекомендациях по раскрытию публичными акционерными обществами нефинансовой информации, связанной с деятельностью таких обществ».

Годовой отчет содержит отчет менеджмента, включающий обзор основных бизнес-процессов, финансовых показателей, отчет по корпоративному управлению и отчет об устойчивом развитии, посвященный 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 заседания Общего собрания акционеров публичного общества, лицам, имеющим право голоса при принятии решений общим собранием акционеров. Все сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, были заключены в отчетном году по правилам, предусмотренным ФЗ «Об акционерных обществах». Сделок (взаимосвязанных сделок), в совершении которых имелась заинтересованность, 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 25.04.2025 подтверждена Ревизионной комиссией Общества, рекомендован Советом директоров Общества 05.05.2025 (Протокол от 06.05.2025 № 16/25) в соответствии с рекомендациями в части касающейся Комитета по аудиту 30.04.2025 (Протокол № 07/25) и Комитета по стратегии 30.04.2025 (Протокол № 07/25) к утверждению на годовом заседании Общего собрания акционеров ПАО «Россети Центр».

По результатам оценки достоверности отчетности Общества по итогам 2024 года Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете за 2024 год, Бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2024 год, отчете о заключенных в 2024 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, во всех существенных отношениях.

Сведения о заключении внутреннего аудита по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, эффективности корпоративного управления

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 «Россети Центр» П ЦА БП 34/03-05/2023, утвержденной решением Совета директоров 07.06.2023 (Протокол 09.06.2023 № 29/23).

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, 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.

Проект решения по вопросу № 1

Утвердить годовой отчет Общества за 2024 год.

Годовой отчет ПАО «Россети Центр» за 2024 год.

Публичное акционерное общество
«Россети Центр»**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА**Совета директоров Публичного акционерного общества «Россети Центр»
(ПАО «Россети Центр»)

«05» мая 2025 года

Москва

№ 16/25

Способ принятия решения: заочное голосование.

Дата окончания приема опросных листов: «05» мая 2025 года.

Всего членов Совета директоров: 11 человек.

Лица, принявшие участие в заочном голосовании: Агафонов М.С., Андреева Е.В.,
Докучаева М.А., Зархин В.Ю., Ляпунов Е.В., Морозов А.В., Пикин С.С., Полинов А.А.,
Шевчук А.В.Лица, не принявшие участие в заочном голосовании: Лещевская Ю.А. и Маковский
И.В.

Кворум: имеется.

Дата составления Протокола: 06.05.2025.

Сведения о лице, подписавшем Протокол: Ляпунов Евгений Викторович -
Председатель Совета директоров ПАО «Россети Центр».**ВОПРОСЫ ПОВЕСТКИ ДНЯ, ПОСТАВЛЕННЫЕ НА ГОЛОСОВАНИЕ, И
ПРИНЯТЫЕ ПО НИМ РЕШЕНИЯ:****Вопрос 13. О предварительном утверждении годового отчета Общества за 2024
год.****ПОСТАНОВИЛИ:**Предварительно утвердить годовой отчет Общества за 2024 год и рекомендовать
Общему собранию акционеров Общества утвердить годовой отчет на годовом
заседании согласно Приложению № 8 к настоящему решению Совета директоров
Общества.**РЕШЕНИЕ ПРИНЯТО.**

Приложение: Годовой отчет ПАО «Россети Центр» за 2024 год (Приложение № 8).

Настоящий Протокол подписан:

Председатель Совета директоров

Е.В. Ляпунов

Корпоративный секретарь

С.В. Лапинская

Выписка верна:
Корпоративный секретарь
ПАО «Россети Центр»
06.05.2025

С.В. Лапинская

СМ. ПРИЛОЖЕНИЕ 1.1Годовой отчет Общества за 2024 год представлен для ознакомления на сайте Общества в сети
Интернет по адресу:<https://www.mrsk-1.ru/about/management/controls/stockholders/material/gosa2025/>

Отчет о заключенных ПАО «Россети Центр» в 2024 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.Публичное акционерное общество
«Россети Центр»**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА**Совета директоров Публичного акционерного общества «Россети Центр»
(ПАО «Россети Центр»)

«05» мая 2025 года

Москва

№ 16/25

Способ принятия решения: заочное голосование.

Дата окончания приема опросных листов: «05» мая 2025 года.

Всего членов Совета директоров: 11 человек.

Лица, принявшие участие в заочном голосовании: Агафонов М.С., Андреева Е.В.,
Докучаева М.А., Зархин В.Ю., Ляпунов Е.В., Морозов А.В., Пикин С.С., Полинов А.А.,
Шевчук А.В.Лица, не принявшие участие в заочном голосовании: Лещевская Ю.А. и Маковский
И.В.

Кворум: имеется.

Дата составления Протокола: 06.05.2025.

Сведения о лице, подписавшем Протокол: Ляпунов Евгений Викторович -
Председатель Совета директоров ПАО «Россети Центр».**ВОПРОСЫ ПОВЕСТКИ ДНЯ, ПОСТАВЛЕННЫЕ НА ГОЛОСОВАНИЕ, И
ПРИНЯТЫЕ ПО НИМ РЕШЕНИЯ:****Вопрос 14. Об утверждении отчета о заключенных Обществом в 2024 году сделках,
в совершении которых имеется заинтересованность.****ПОСТАНОВИЛИ:**Утвердить отчет о заключенных ПАО «Россети Центр» в 2024 году сделках, в
совершении которых имеется заинтересованность, согласно Приложению № 9 к
настоящему решению Совета директоров Общества.**РЕШЕНИЕ ПРИНЯТО.**Приложение: Отчет о заключенных ПАО «Россети Центр» в 2024 году сделках, в совершении которых
имеется заинтересованность (Приложение № 9).Настоящий Протокол подписан:
Председатель Совета директоров

Е.В. Ляпунов

Корпоративный секретарь

С.В. Лапинская

Выписка верна:
Корпоративный секретарь
ПАО «Россети Центр»
06.05.2025

С.В. Лапинская

СМ. ПРИЛОЖЕНИЕ 1.2Отчет о заключенных ПАО «Россети Центр» в 2024 году сделках, в совершении которых
имеется заинтересованность, представлен для ознакомления на сайте Общества в сети
Интернет по адресу:<https://www.mrsk-1.ru/about/management/controls/stockholders/material/gosa2025/>

Заключение Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Россети Центр» за 2024 год.Ревизионная комиссия
ПАО «Россети Центр»Утверждено
Ревизионной комиссией
ПАО «Россети Центр»
(протокол от 25 апреля 2025 года № 3)**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**Публичного акционерного общества
«Россети Центр»

ЗА 2024 ГОД

25 апреля 2025 года

г. Москва

I. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ**СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:**

Состав Ревизионной комиссии избран решением общего собрания акционеров	Решение годового Общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Россети Центр» от 20.06.2024 (выписка из протокола от 20.06.2024 № 01/24)
Председатель, заместитель Председателя, Секретарь Ревизионной комиссии избраны решением Ревизионной комиссии	Протокол Ревизионной комиссии ПАО «Россети Центр» от 02.07.2024 № 1
Председатель Ревизионной комиссии	Ульянов Антон Сергеевич
Заместитель Председателя Ревизионной комиссии	Царьков Виктор Владимирович
Секретарь Ревизионной комиссии	Тришина Светлана Михайловна
Члены Ревизионной комиссии	Кормильцев Максим Геннадьевич, Рогачев Кирилл Евгеньевич*

Срок проведения ревизии: В соответствии с планом работы Ревизионной комиссии на 2024-2025 корпоративный год (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «Россети Центр» от 02.07.2024 № 1) ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Россети Центр» за 2024 год проводится в период с февраля по июнь 2025 года.

Основание ревизии: Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», устав ПАО «Россети Центр», положение о Ревизионной комиссии ПАО «Россети Центр», решение Ревизионной комиссии ПАО «Россети Центр» (протокол заседания от 02.07.2024 № 1).

Цель оценки: Осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ПАО «Россети Центр», подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете за 2024 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Центр» за 2024 год, в отчете о заключенных в 2024 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 «Россети Центр» и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения.

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

Проверяемый период: с 01.01.2024 по 31.12.2024.

Объект ревизии: Годовой отчет за 2024 год, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2024 год, решения органов управления, локальные нормативные акты и организационно-распорядительные документы ПАО «Россети Центр», программы и планы, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Россети Центр».

* Является выбывшим членом Ревизионной комиссии в соответствии с п. 3.7. Положения о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Россети Центр», утвержденного решением годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Центр» от 17.06.2022 (протокол от 17.06.2022 № 01/22).

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ:

Полное наименование	Публичное акционерное общество «Россети Центр» (далее по тексту – Общество)
Сокращенное наименование	ПАО «Россети Центр» (далее по тексту – Общество)
Место нахождения (юридический адрес)	119017, Российская Федерация, г. Москва, ул. Малая Ордынка, д. 15
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	1046900099498 от 17.12.2004
ИНН	6901067107
Полное наименование	Публичное акционерное общество «Россети Центр» (далее по тексту – Общество)
Филиалы	«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 – Генеральный директор Общества с 19.09.2018 по 27.12.2024 Эбзеев Борис Борисович – Генеральный директор Общества с 28.12.2024 по настоящее время
Главный бухгалтер (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность)	Склярова Людмила Алексеевна, Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности с 19.04.2013 по настоящее время.
Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2024 год	26 358 человек
Основные акционеры	ПАО «Россети» 50,69 %, NEW RUSSIAN GENERATION LIMITED 15,98 %.
Основные направления деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (код ОКВЭД 35.12)

II. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

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

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 2024 год, проверка достоверности и полноты раскрытия информации в годовом отчете за 2024 год.

Ревизионная комиссия в ходе оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год полагалась на мнение независимого аудитора Общества ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006020327), выраженное в аудиторском заключении от 17.03.2025 (договор на проведение аудита № I&C-2024-00030/7700/00052/24 от 02.04.2024).

По мнению аудитора Общества ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»: *«бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2024 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности».*

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

В ходе ревизионной проверки выборочно проведена сверка данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и данных годового отчета Общества за 2024 год. В рамках проделанной работы Ревизионная комиссия не обнаружила существенных искажений финансовой информации, содержащейся в годовом отчете Общества за 2024 год. Годовой отчет Общества за 2024 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, содержит сведения, предусмотренные Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг». На момент выдачи настоящего Заключения годовой отчет за 2024 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, не утвержден Советом директоров Общества.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка достоверности информации в отчете о заключенных в 2024 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, на соответствие требованиям Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о заключенных в 2024 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено. На момент выдачи настоящего Заключения отчет о заключенных в 2024 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не утвержден Советом директоров Общества.

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.

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 2024 года, Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных во всех существенных отношениях, содержащихся в годовом отчете Общества за 2024 год и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2024 год.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности Общества:

№ п.п.	Наименование формы отчетности	Дата подписания руководством	Количество листов в документе
1.	Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2024 года	17.03.2025	2
2.	Отчет о финансовых результатах за январь - декабрь 2024 года	17.03.2025	1
3.	Отчет об изменениях капитала за 2024 год	17.03.2025	4
4.	Отчет о движении денежных средств за январь - декабрь 2024 года	17.03.2025	2
5.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Публичного акционерного общества «Россети Центр» за 2024 год в текстовой и табличной форме	17.03.2025	80
6.	Годовой отчет ПАО «Россети Центр» за 2024 год (с приложениями, в т.ч. отчет о заключенных в 2024 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность)	-	692

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 2024 год, с годовым отчетом Общества за 2024 год, с отчетом о заключенных в 2024 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Председатель Ревизионной комиссии
Члены Ревизионной комиссии

А.С. Ульянов
В.В. Царьков, С.М. Тришина, М.Г. Кормильцев

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

Публичное акционерное общество
«Россети Центр»**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА**
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «Россети Центр»
(в форме совместного присутствия)

13 августа 2024 года г. Москва № 13/24

Форма проведения: совместное присутствие.
Время проведения заседания: 12 ч. 00 мин. – 13 ч. 30 мин.
Место проведения: г. Москва, ул. Маша Ордина, д. 15, 4-й этаж, каб. 611.
Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.
Присутствие в заседании: Пашин С.С., Зарин В.Ю., Морозов А.В.
При передаче результатов учета письменные мнения: нет.
Из протокола участие в заседании и не представил письменные мнения: нет.
Кворум: имеется.
При составлении протокола участвовали: Экспертное заключение: эксперта Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Центр».
Дата составления протокола: 13.08.2024.

Вопрос 2. О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита Общества об оценке эффективности системы корпоративного управления за 2023-2024 корпоративный год.

Делегация: – Пашин С.С., Зарин В.Ю., Морозов А.В. и Пашин С.С.
Вопросы поставлены от: Зарин В.Ю., Морозов А.В. и Пашин С.С.

Решение, принятое на заседании:
1. Рекомендовать Совету директоров Общества принять следующие решения:
«Принять к сведению отчет внутреннего аудита ПАО «Россети Центр» об оценке эффективности системы корпоративного управления за 2023-2024 корпоративный год согласно Приложению».
2. В целях поддержания эффективного уровня корпоративного управления в Обществе считать целесообразным:
2.1. Проведение заседаний Совета директоров ПАО «Россети Центр» в очной форме не реже одного раза в квартал.
2.2. Проведение заседаний Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Россети Центр» в очной форме не реже одного раза в квартал.
2.3. Наблюдая Присутствием Комитета по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ПАО «Россети Центр» независимого директора.
Решение принято единогласно.

Настоящий протокол подписан:
Председатель Комитета по аудиту
Секретарь Комитета по аудиту
Выписка верна:
Секретарь Комитета по аудиту
13.08.2024.

С.С. Пашин
С.В. Лавинская
С.В. Лавинская

Публичное акционерное общество
«Россети Центр»**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА**
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «Россети Центр»
(в форме заочного голосования)

16 августа 2025 года г. Москва № 06/25

Форма проведения: заочное голосование.
Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.
Присутствие в заседании: Зарин В.Ю., Морозов А.В., Пашин С.С.
Из протокола передаваемые листы: нет.
Кворум: имеется.
При составлении протокола участвовали: Экспертное заключение: эксперта Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Центр».
Дата составления протокола: 16.08.2025.

Вопрос 1. О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита об оценке надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества за 2024 год.
Решение:
Рекомендовать Совету директоров Общества принять следующие решения:
«1. Принять к сведению Аудиторский отчет № 03-2025-«Россети Центр» от 14.09.2025 об оценке надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества за 2024 год, заключение внутреннего аудитора ПАО «Россети Центр» по результатам оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, эффективности корпоративного управления Общества согласно Приложению».
2. Рекомендовать Генеральному директору Общества включить заключение внутреннего аудитора ПАО «Россети Центр» по результатам оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, эффективности корпоративного управления Общества в перечень материалов, представляемых лицам, имеющим право голоса при принятии решений на годовом собрании Акционеров Общества».
Решение принято единогласно.

Настоящий протокол подписан:
Председатель Комитета по аудиту
Секретарь Комитета по аудиту
Выписка верна:
Секретарь Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «Россети Центр»
16.08.2025.

С.С. Пашин
С.В. Лавинская
С.В. Лавинская

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 контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах», а также во исполнение положений Политики внутреннего аудита ПАО «Россети Центр» (новая редакция) БП 34/03-05/2023, утвержденной решением Совета директоров ПАО «Россети Центр», протокол от 09.06.2023 №29/23.

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

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

Оценка эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками проведена за 2024 календарный год в соответствии с Методикой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля группы компаний «Россети», утвержденной приказом ПАО «Россети» от 15.12.2023 N 588 и принятой к исполнению Приказом ПАО «Россети Центр» №493-ЦА от 29.12.2023г. Методика разработана и утверждена с учетом положений/требований законодательства Российской Федерации, рекомендаций международных, национальных стандартов в области внутреннего аудита, управления рисками и внутреннего контроля, а также передовых практик в области внутреннего аудита, управления рисками и внутреннего контроля.

Оценка корпоративного управления проведена за 2023/2024 корпоративный год в соответствии с Методикой оценки корпоративного управления группы компаний «Россети» (далее – Методика), утвержденной приказом ПАО «Россети» от 08.07.2024 № 303 и введенной в действие Приказом ПАО «Россети Центр» от 16.07.2024 №236-ЦА, разработанной и утвержденной с учетом Кодекса корпоративного управления, а также Методических рекомендаций, утвержденных приказами Росимущества.

3. Оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Россети Центр»

Уровень зрелости системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Россети Центр» по результатам усреднения оценок соответствия текущего состояния критериям целевого состояния по итогам 2024 года оценен на «5» из «6,0» возможных.

Данная оценка соответствует уровню зрелости «5» – «оптимальный», со следующими характеристиками:

1. Проблемы (риски) управления деятельностью выявляются. СУРиВК интегрирована в процессы планирования и принятия решений. Наблюдается повышение эффективности и результативности процесса управления рисками владельцами рисков (реализация рисков не носит систематический характер).

Исполнительные органы управления рассматривают ежеквартально результаты управления рисками и принимают управленческие решения. Однако СУРиВК не автоматизирована, не все возможные контроли автоматизированы.

2. Процессы регламентированы, унифицированы в Обществе 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 и улучшение показателей. 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 оценке надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Общества в 2024 году» рассмотрен на заседании Совета директоров ПАО «Россети Центр», протокол от 22.04.2025 №13/25.

4. Оценка эффективности корпоративного управления ПАО «Россети Центр»

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 Общества составила 427,5 баллов или 89%. Указанная оценка соответствует оценке «развитая практика» (<96% и ≥80%) со следующей характеристикой: корпоративное управление соответствует развитой практике и имеет потенциал для улучшения по несущественной части вопросов.

Отчет внутреннего аудита «Об оценке эффективности системы корпоративного управления Общества в 2023/2024 корпоративному году» рассмотрен на заседании Совета директоров ПАО «Россети Центр», протокол от 30.09.2024 №45/24.

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 «Россети Центр» оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, а также оценки системы корпоративного управления:

– основаны на документах и материалах за 2024 календарный год в части оценки надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля, документах и материалах за 2023/2024 корпоративный год в части 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 и 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.