



**ВОПРОС № 6
О НАЗНАЧЕНИИ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ
ПАО «РОССЕТИ ЦЕНТР»**

18 июня 2026

ВОПРОС № 6 «О НАЗНАЧЕНИИ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ ПАО «РОССЕТИ ЦЕНТР»

Пояснительная информация по вопросу (сведения о кандидатуре аудиторской организации, в том числе информация о саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является кандидат в аудиторские организации, информация о процедурах, используемых при отборе аудиторской организации, которые обеспечивают ее независимость и объективность, сведения о предлагаемом вознаграждении аудиторской организации за услуги аудиторского и неаудиторского характера, а также сведения об иных существенных условиях договора, заключаемого с аудиторской организацией)

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 о назначении аудиторской организации Общества.

Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» не определен срок и порядок выдвижения аудиторской организации для включения его в список для голосования по вопросу о назначении аудиторской организации Общества. Также Федеральным законом не предоставляет акционерам право выдвигать аудиторскую организацию.

В связи с этим аудиторская организация для назначения на годовом заседании Общего собрания акционеров Общества должна определяться Советом директоров Общества в рамках решения вопросов подготовки к проведению годового заседания Общего собрания акционеров Общества.

Условия проведения закупочных процедур по выбору внешнего аудитора на право заключения договора по проведению обязательного ежегодного аудита отчетности РСБУ и аудита отчетности МСФО ПАО «Россети Центр» за 2024 – 2026 годы предварительно рассмотрены Комитетом по аудиту Совета директоров Общества 29.01.2024 (Протокол № 02/24), согласно которым начальная (максимальная) цена закупки определена в сумме 27 720 000,00 рублей, включая НДС.

ПАО «Россети» на основании полученного поручения от ПАО «Россети Центр» провело централизованный конкурс в электронной форме на единой электронной торговой площадке (www.rosseti.rossetorg.ru) на право заключения договора на оказание услуг по проведению обязательного ежегодного аудита отчетности РСБУ и аудита отчетности МСФО ДО ПАО «Россети» за 2024-2026 годы (в том числе для ПАО «Россети Центр»). По результатам проведенного Конкурса Победителем признано объединение аудиторов (коллективный участник) в составе лидера коллективного участника - ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» и члена коллективного участника - ООО «Интерком-Аудит» (Протокол заочного заседания Закупочной комиссии от 14.03.2024 № 4/2977634), предложение которого было признано наилучшим.

ООО «Б1 – Аудит» (до 14.01.2026 - ООО «ЦАТР – аудиторские услуги», ранее до 12.04.2022 - ООО «Эрнст энд Янг») работает на рынке аудиторско-консультационных услуг России с 2002 года. ООО «Б1 – Аудит» 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. ООО «Б1 – Аудит» имеет значительный опыт оказания аудиторских и сопутствующих аудиту услуг крупнейшим государственным и частным российским компаниям. ООО «Б1 – Аудит» предлагает полный спектр профессиональных услуг, включая услуги в области аудита, стратегического, технологического и бизнес-консалтинга, сделок, налогообложения, права и сопровождения бизнеса, в России и Беларуси. В настоящее время в ООО «Б1 – Аудит» работает около 1900 сотрудников. Профессиональная ответственность ООО «Б1 – Аудит» застрахована в АО «АльфаСтрахование». Страховая сумма (агрегатная) по всем страховым случаям за годовой период страхования составляет 3 000 000 100 (Три миллиарда сто) рублей. По итогам деятельности за 2024 год ООО «Б1 – Аудит» входит в Список крупнейших российских аудиторских организаций (субъектов аудиторской деятельности), составленный рейтинговой группой RAEX, и занимает в нем 2 место.

ООО «Интерком-Аудит» работает на рынке аудиторско-консультационных услуг России с 1994 года. ООО «Интерком-Аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером записи 11606074492. ООО «Интерком-Аудит» – команда профессионалов, обладающих глубокими знаниями и разносторонним опытом работы в финансовых и промышленных структурах в России и за рубежом. В штате ООО «Интерком-Аудит» состоят 130 аудиторов, обладающих квалификационными аттестатами и являющихся членами СРО. Профессиональная ответственность ООО «Интерком-Аудит» застрахована в АО «АльфаСтрахование» с лимитом ответственности 5 000 100 000 (Пять миллиардов сто тысяч) рублей.

ООО «Б1 – Аудит» и ООО «Интерком-Аудит» полностью соблюдают требования статьи 8 «Независимость аудиторских организаций, аудиторов» Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций.

Комитет по аудиту 12.05.2026 (Протокол № 09/26) признал объединение аудиторов в составе ООО «Б1 – Аудит» и ООО «Интерком-Аудит» соответствующим принципам независимости, объективности и признал отсутствие конфликта интересов между объединением аудиторов и Обществом.

Совет директоров 13.05.2026 (Протокол от 14.05.2026 № 14/26) принял рекомендации Комитета по аудиту рекомендовать Общему собранию акционеров Общества назначить коллективного участника в составе ООО «Б1 – Аудит» (лидер коллективного участника) и ООО «Интерком-Аудит» (член коллективного участника) аудиторской организацией ПАО «Россети Центр» на 2026 год, а также определил стоимость услуг аудиторской организации за 2026 год в соответствии с рекомендациями Комитета по аудиту, выданными на основании проведенных закупочных процедур.

Договор с аудиторской организацией вступит в силу после назначения аудиторской организации на годовом заседании Общего собрания акционеров Общества.

Период	Наименование Аудитора	Стоимость, тыс. руб. с НДС
2026	Объединение аудиторов (коллективный участник) в составе лидера коллективного участника - ООО «Б1 – Аудит» и члена коллективного участника - ООО «Интерком-Аудит»	8 226,32
2025	Объединение аудиторов (коллективный участник) в составе лидера коллективного участника - ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» и члена коллективного участника - ООО «Интерком-Аудит»	8 165,63
2024	Объединение аудиторов (коллективный участник) в составе лидера коллективного участника - ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» и члена коллективного участника - ООО «Интерком-Аудит»	8 091
2023	Объединение аудиторов (коллективный участник) в составе ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) и ООО «АКК «Кроу Аудэкс» (член коллективного участника)	7 988
2022	Объединение аудиторов (коллективный участник) в составе ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) и АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (член коллективного участника)	7 359

Проект решения по вопросу № 6

Назначить коллективного участника в составе ООО «Б1 – Аудит» (лидер коллективного участника) и ООО «Интерком-Аудит» (член коллективного участника) аудиторской организацией ПАО «Россети Центр» на 2026 год.

Сведения о кандидатуре аудиторской организации ПАО «Россети Центр» – объединении аудиторов (коллективном участнике):

Полное фирменное наименование аудитора	Общество с ограниченной ответственностью «Б1 - Аудит» (ООО «Б1 - Аудит»)	Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»)
Основной государственный регистрационный номер:	1027739707203 дата внесения записи 05.12.2002	1137746561787, дата внесения записи 01.07.2013
ИНН	7709383532	7729744770
КПП	770501001	771401001
ОКПО	59002827	29363752
ОКВЭД	Основной: 69.20.1 Деятельность по проведению финансового аудита	Основной: 69.20.1 Деятельность по проведению финансового аудита
Юридический адрес	Россия, 115035, Москва, Садовническая наб., дом 75	125124, Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, эт. 7, пом. XV, ком. 6
Почтовый адрес:	Россия, 115035, Москва, Садовническая наб., дом 75	125124, Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, эт. 7, пом. XV, ком. 6
Телефон:	+7 (495) 755-97-00	+7 (495) 937-34-51
Адрес электронной почты, адрес интернет-сайта аудитора	https://b1.ru/	info@intercom-audit.ru www.intercom-audit.ru
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	С января 2020 г. 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.	С декабря 2016 г. является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером записи 11606074492.
Иные реестры аудиторских организаций	8 декабря 2022 г. включено в реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям, который ведет Федеральное казначейство. 26 апреля 2023 г. включено в реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям на финансовом рынке, который ведет Банк России	24 апреля 2023 г. включено в реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям, который ведет Федеральное казначейство. 24 октября 2023 г. включено в реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям на финансовом рынке, который ведет Банк России

Заключение Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Центр» об оценке кандидатуры аудиторской организации – объединении аудиторов (коллективном участнике):

 Публичное акционерное общество
«Россети Центр»

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

12 мая 2026 года

г. Москва

№ 09/26

Форма проведения: заочное голосование.

Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.

Приняли участие в заседании: Зархин В.Ю., Морозов А.В., Пякин С.С.

Не представили опросные листы: нет.

Кворум: имеется.

При составлении протокола учитывалось Экспертное заключение эксперта Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Центр».

Дата составления протокола: 12.05.2026.

Вопрос 1. О предварительном рассмотрении кандидатуры аудиторской организации Общества на проведение обязательного ежегодного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2026 год.
Решение:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Центр» принять следующее решение: «Предложить Общему собранию акционеров ПАО «Россети Центр» назначить коллективного участника в составе ООО «Б1 – Аудит» (лидер коллективного участника) и ООО «Интерком-Аудит» (член коллективного участника) аудиторской организацией ПАО «Россети Центр» на 2026 год».

Решение принято.
Настоящий протокол подписан:

Председатель Комитета по аудиту

С.С. Пякин

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапинская

Выписка верна:

 Секретарь Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «Россети Центр»
12.05.2026.


С.В. Лапинская

УСЛОВИЕ	Объединение аудиторов (коллективный участник)	
	ООО «Б1 – Аудит» (лидер коллективного участника)	ООО «Интерком-Аудит» (член коллективного участника)
Генеральный директор аудиторской организации и его заместители не являются учредителями (участниками) ПАО «Россети Центр» лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в ПАО «Россети Центр»	СООТВЕТСТВУЕТ	СООТВЕТСТВУЕТ
Генеральный директор аудиторской организации 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 «Россети Центр», их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в ПАО «Россети Центр»	СООТВЕТСТВУЕТ	СООТВЕТСТВУЕТ
ПАО «Россети Центр» в отношении аудиторской организации не является учредителями (участниками), аудиторская организация в отношении ПАО «Россети Центр», дочерних обществ, филиалов и представительств ПАО «Россети Центр» не является учредителем (участником)	СООТВЕТСТВУЕТ	СООТВЕТСТВУЕТ
Аудиторская организация не оказывала 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	СООТВЕТСТВУЕТ
Аудиторская организация не является учредителем (участником) ПАО «Россети Центр», их руководителями, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности	СООТВЕТСТВУЕТ	СООТВЕТСТВУЕТ
Аудиторская организация не состоит с учредителями (участниками) ПАО «Россети Центр», 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	СООТВЕТСТВУЕТ
Аудиторская организация в отношении ПАО «Россети Центр» не является страховой организацией, с которой заключены договоры страхования ответственности аудиторской организации	СООТВЕТСТВУЕТ	СООТВЕТСТВУЕТ
Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудиторской организации 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	СООТВЕТСТВУЕТ