

ПРОТОКОЛ
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «Россети Центр»
(в форме совместного присутствия)

02 сентября 2025 года

г. Москва

№ 11/25

Форма проведения: совместное присутствие.

Время проведения заседания: 11 ч. 00 мин. – 12 ч. 30 мин.

Место проведения: г. Москва, ул. Малая Ордынка, д. 15, 6-й этаж, каб. 611.

Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.

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

При определении результатов учтено письменное мнение: нет.

Не принимал участия в заседании и не представил письменное мнение: нет.

Кворум: имеется.

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

Дата составления протокола: 02.09.2025.

Велась аудиозапись настоящего заседания Комитета по аудиту (далее по тексту – Комитет), которая хранится в материалах к заседанию Комитета.

Заседание Комитета открыл Председатель Комитета Пикин Сергей Сергеевич.

На заседании присутствовали:

- **Член Совета директора ПАО «Россети Центр»** - Шевчук А.В., Исполнительный директор Ассоциации профессиональных инвесторов
- **Представитель аудиторской организации** - Храмова Е.В. (Партнёр ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»)
- **Представители ПАО «Россети Центр»:**
 - Савостин А.Д. - заместитель Генерального директора по реализации услуг
 - Солянин Р.В. - и.о. заместителя Генерального директора по инвестиционной деятельности и капитальному строительству
 - Юткин К.А. - заместитель Генерального директора по экономике и финансам
 - Печенкин Н.В. - главный советник департамента управления делами
 - Склярова Л.А. - главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности
 - Баранов Н.В. - начальник департамента управления собственностью
 - Бекасов Г.В. - начальник департамента внутреннего аудита
 - Земсков А.Ю. - начальник департамента инвестиций
 - Карелин Д.А. - начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергии
 - Кузин М.В. - начальник департамента экономики
 - Наумова Ю.Д. - начальник департамента корпоративного управления
 - Нечушкина Л.И. - заместитель начальника департамента внутреннего аудита
 - Читая Е.И. - начальник отдела операционных аудитов

После объявления кворума по вопросам повестки дня заседание Комитета было объявлено открытым.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О взаимодействии Комитета по аудиту Совета директоров Общества с внутренним аудитором и аудиторской организацией, включая объем аудиторских процедур и методы проведения проверки, предложенные аудиторской организацией.
2. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2025 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.
3. О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита о выполнении Плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 6 месяцев 2025 года.

Вопрос 1. О взаимодействии Комитета по аудиту Совета директоров Общества с внутренним аудитором и аудиторской организацией, включая объем аудиторских процедур и методы проведения проверки, предложенные аудиторской организацией.

Докладчик/содокладчик: Храмова Е.В./Бекасов Г.В.

Вопросы поступили от Зархина В.Ю., Шевчука А.В., Пикина С.С.

Ответы и пояснения представлял Храмова Е.В.

Решение, принятое на заседании:

1. Принять к сведению информацию о действующей у аудиторской организации системе внутренних стандартов, независимости аудиторской организации, подходах к проведению аудита финансовой отчетности ПАО «Россети Центр» за 2025 год и информацию внутреннего аудитора об организации деятельности внутреннего аудита в Обществе согласно Приложениям №№ 1-2 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.
2. Рекомендовать аудиторской организации своевременно информировать Комитет по аудиту Общества о фактах затруднений и ограничений, существенных разногласиях, возникающих с Обществом в ходе проведения аудита, а также о выявленных признаках манипулирования отчетными данными.
3. Отметить необходимость рассмотрения Комитетом по аудиту Совета директоров Общества бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за год, подготовленной в соответствии с РСБУ, до ее раскрытия.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

Пикин Сергей Сергеевич - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

Итого:

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 2. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2025 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Докладчик: Склярова Л.А.

Вопросы поступили от Зархина В.Ю. и Пикина С.С.

Ответы и пояснения представлял Склярова Л.А., Юткин К.А. и Карелин Д.А.

По итогам рассмотренных материалов члены Комитета по аудиту рекомендовали

менеджменту Общества представить членам Комитета по аудиту дополнительную информацию о величине задолженности за услуги по передаче электроэнергии и величине разногласий по компенсации потерь в отношении которых начислен резерв по сомнительным долгам и оценочным обязательствам, а также ожидаемые результаты разрешения судебных споров (урегулирования разногласий) по обязательствам, в отношении которых начислен резерв по сомнительным долгам и оценочным обязательствам.

Решение, принятое на заседании:

Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Россети Центр» за январь-июнь 2025 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

Пикин Сергей Сергеевич - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

Итого:

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 3. О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита о выполнении Плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 6 месяцев 2025 года.

Докладчик – Бекасов Г.В.

Вопросы/комментарии поступили от Зархина В.Ю. Пикина С.С. и Морозова А.В.

Ответы и пояснения представляли Бекасов Г.В., Нечушкина Л.И., Читая Е.И.

Решение, принятое на заседании:

1. Одобрить отчет Департамента внутреннего аудита Общества о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 6 месяцев 2025 года согласно Приложению № 3 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества, включая выполнение ключевых показателей эффективности руководителя подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр» за 2 квартал 2025 года.

2. Рекомендовать менеджменту Общества представить на очередное очное заседание Комитета по аудиту Совета директоров Общества информацию о нарушениях, выявленных при Ревизионной проверке АО «Санаторий «Энергетик», и мерах, предпринимаемых АО «Санаторий «Энергетик» для их устранения /предотвращения.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

Пикин Сергей Сергеевич - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

Итого:

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Повестка дня заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Центр» 02.09.2025 исчерпана. Заседание Комитета по аудиту Совета директоров Общества объявлено закрытым.

Приложения:

1 Информация о действующей у аудиторской организации системе внутренних стандартов, независимости аудиторской организации, подходах к проведению аудита финансовой отчетности ПАО «Россети Центр» за 2025 год и информация внутреннего аудитора об организации деятельности внутреннего аудита (Приложения №№ 1-2).

3. Отчет Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Центр» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 6 месяцев 2025 года (Приложение № 3).

Председатель Комитета по аудиту

С.С. Пикин

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапинская