

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

15 апреля 2025 года

г. Москва

№ 05/25

Форма проведения: совместное присутствие.**Время проведения заседания:** 10 ч. 00 мин. – 11 ч. 00 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: 15.04.2025.

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 директоров ПАО «Россети Центр»:**

Шевчук А.В. - исполнительный директор Ассоциации профессиональных инвесторов

- **Представители ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»:**

Околотина Т.Л. (Партнёр) ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»

- **Представители ПАО «Россети»:**

Андриасова Г.Р. - заместитель начальника управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

Остроухова О.В. - начальник управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

- **Представители ПАО «Россети Центр»**

Бекасов Г.В. - начальник Департамента внутреннего аудита

Гавриков В.В. - начальник управления договорной работы

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

Огурцова И.С. - начальник отдела общего аудита

Склярова Л.А. - главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

Солянин Р.В. - и.о. заместителя генерального директора по инвестиционной

деятельности и капитальному строительству

Юткин К.А. - заместитель генерального директора по экономике и финансам

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

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении Письменной информации, представленной аудиторской организацией по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2024 год, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2024 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.
2. О рассмотрении информации менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.
3. О рассмотрении финансовой отчетности Общества за 2024 год, подготовленной в соответствии с МСФО.
4. О рассмотрении информации внутреннего аудита «Оценка исполнения в 2024 году Программы отчуждения непрофильных активов и Плана мероприятий по реализации непрофильных активов в ПАО «Россети Центр».

Вопрос 1. О рассмотрении Письменной информации, представленной аудиторской организацией по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2024 год, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2024 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

Докладчик/содокладчик: Околотина Т.Л.

Вопросы поступили от Морозова А.В. и Шевчука А.В.

Ответы и пояснения представлял Околотина Т.Л., Солянин Р.В.

Решение, принятое на заседании:

Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Центр» по итогам проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2024 год, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2024 год, подготовленной в соответствии с МСФО, в соответствии с Приложением № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту и информацию менеджмента Общества об отсутствии корректировок, внесенных по результатам проведения внешнего аудита отчетности.

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 информации менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

Докладчик: Склярова Л.А.

Вопросы поступили от Морозова А.В. и Пикина С.С.

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

Решение, принятое на заседании:

Принять к сведению информацию менеджмента ПАО «Россети Центр» по нестандартным операциям и событиям, а также, по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств за январь-декабрь 2024 года в соответствии с Приложением № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту.

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 финансовой отчетности Общества за 2024 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

Докладчик: Склярова Л.А.

Вопросы поступили от Шевчука А.В.

Ответы и пояснения представлял Склярова Л.А.

Решение, принятое на заседании:

Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «Россети Центр» за 2024 год, подготовленную в соответствии с МСФО, согласно Приложению № 3 к настоящему решению Комитета по аудиту.

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 4. О рассмотрении информации внутреннего аудита «Оценка исполнения в 2024 году Программы отчуждения непрофильных активов и Плана мероприятий по реализации непрофильных активов в ПАО «Россети Центр».

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., Баранов Н.В. и Огурцова И.С.

Решение, принятое на заседании:

1. Рекомендовать Совету директоров Общества принять к сведению аудиторский отчет от 14.03.2025 № 02-2025-Россети-Центр «Оценка исполнения программы отчуждения

непрофильных активов и плана мероприятий по отчуждению непрофильных активов в ПАО «Россети Центр» согласно Приложению.

2. Отметить выявленные внутренним аудитором Общества нарушения/недостатки и необходимость разработки и исполнения Плана корректирующих мероприятий, подготовленного по итогам проведенной оценки исполнения Программы отчуждения непрофильных активов и Плана мероприятий по реализации непрофильных активов ПАО «Россети Центр» в 2024 году.

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» 15.04.2025 исчерпана. Заседание Комитета по аудиту Совета директоров Общества объявлено закрытым.

Приложения:

1. Письменная информация (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Центр» по итогам проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2024 год, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2024 год, подготовленной в соответствии с МСФО (Приложение №1).
3. Информация менеджмента ПАО «Россети Центр» по нестандартным операциям и событиям, а также, по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств за январь-декабрь 2024 года (Приложение № 2).
4. Консолидированная финансовая отчетность ПАО «Россети Центр» за 2024 год, подготовленная в соответствии с МСФО (Приложение № 3).

Председатель Комитета по аудиту

С.С. Пикин

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапинская