

ПРОТОКОЛ

заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада»

20.04.2020

Санкт-Петербург

№ 15

Форма проведения заседания Комитета по аудиту – заочное голосование.

Председательствующий (лицо, подводящее итоги голосования):

Председатель Комитета – Головцов Александр Викторович.

Члены Комитета, участвующие в заочном голосовании:

1. Бычко М.А.
2. Корнеев А.Ю.
3. Морозов А.В.
4. Шагина И.А.

Число членов Комитета, принявших участие в заседании (голосовании), составляет 5 человека из 5 избранных членов Комитета. Кворум имелся.

Решения на заседании Комитета принимаются большинством голосов членов Комитета, принимающих участие в заседании.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

2. О рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии РСБУ.

3. О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

4. Об оценке эффективности процесса внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год.

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

6. О рассмотрении и согласовании содержания раздела Годового отчета Общества «Система внутреннего контроля».

ВОПРОС №1: О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

Вопрос, поставленный на голосование:

По результатам рассмотрения Письменной информации (аудиторского отчета) ООО «Эрнст энд Янг» руководству ПАО «МРСК Северо-Запада» по основным

проблемам учета и отчетности по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2019 год отметить отсутствие у внешнего аудитора существенных замечаний, влияющих на заключение о достоверности отчетности.

Итоги голосования по данному вопросу:

| № п/п | Ф.И.О. члена Комитета | Варианты голосования | | |
|-------|-----------------------|----------------------|----------|---------------|
| | | «За» | «Против» | «Воздержался» |
| 1 | Головцов А.В. | «За» | – | – |
| 2 | Бычко М.А. | «За» | – | – |
| 3 | Корнеев А.Ю. | «За» | – | – |
| 4 | Морозов А.В. | «За» | – | – |
| 5 | Шагина И.А. | «За» | – | – |

Решение принято.

ВОПРОС № 2: О рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Вопрос, поставленный на голосование:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2019 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

Итоги голосования по данному вопросу:

| № п/п | Ф.И.О. члена Комитета | Варианты голосования | | |
|-------|-----------------------|----------------------|----------|---------------|
| | | «За» | «Против» | «Воздержался» |
| 1 | Головцов А.В. | «За» | – | – |
| 2 | Бычко М.А. | «За» | – | – |
| 3 | Корнеев А.Ю. | «За» | – | – |
| 4 | Морозов А.В. | «За» | – | – |
| 5 | Шагина И.А. | «За» | – | – |

Решение принято.

ВОПРОС №3: О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2019 год, подготовленную в соответствии с МСФО.

Итоги голосования по данному вопросу:

| № п/п | Ф.И.О. члена Комитета | Варианты голосования | | |
|-------|-----------------------|----------------------|----------|---------------|
| | | «За» | «Против» | «Воздержался» |
| 1 | Головцов А.В. | «За» | – | – |
| 2 | Бычко М.А. | «За» | – | – |
| 3 | Корнеев А.Ю. | «За» | – | – |
| 4 | Морозов А.В. | «За» | – | – |
| 5 | Шагина И.А. | «За» | – | – |

Решение принято.

ВОПРОС № 4: Об оценке эффективности процесса внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Утвердить заключение Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» по результатам оценки процесса внешнего аудита и Аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, выданного ООО «Эрнст энд Янг» (далее – Заключение Комитета по аудиту), согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать включить Заключение Комитета по аудиту в качестве материалов к годовому Общему собранию акционеров Общества.

Итоги голосования по данному вопросу:

| № п/п | Ф.И.О. члена Комитета | Варианты голосования | | |
|-------|-----------------------|----------------------|----------|---------------|
| | | «За» | «Против» | «Воздержался» |
| 1 | Головцов А.В. | «За» | – | – |
| 2 | Бычко М.А. | «За» | – | – |
| 3 | Корнеев А.Ю. | «За» | – | – |
| 4 | Морозов А.В. | «За» | – | – |
| 5 | Шагина И.А. | «За» | – | – |

Решение принято.

ВОПРОС №5: О предварительном рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.

Вопрос, поставленный на голосование:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» предложить годовому Общему собранию акционеров ПАО «МРСК Северо-Запада» утвердить аудитором Общества ООО «Эрнст энд Янг» (Россия, 115035, Москва, Садовническая набережная, 77, стр. 1), признанного победителем по результатам открытого конкурса без предварительного квалификационного отбора (протокол заседания Конкурсной комиссии от 16.04.2018 № 13/595р).

Итоги голосования по данному вопросу:

| № п/п | Ф.И.О. члена Комитета | Варианты голосования | | |
|-------|-----------------------|----------------------|----------|---------------|
| | | «За» | «Против» | «Воздержался» |
| 1 | Головцов А.В. | «За» | – | – |
| 2 | Бычко М.А. | «За» | – | – |
| 3 | Корнеев А.Ю. | «За» | – | – |
| 4 | Морозов А.В. | «За» | – | – |
| 5 | Шагина И.А. | «За» | – | – |

Решение принято.

ВОПРОС № 6: О рассмотрении и согласовании содержания раздела Годового отчета Общества «Система внутреннего контроля».

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Согласовать содержание раздела годового отчета Общества «Система внутреннего контроля» в соответствии с приложением к настоящему решению.

2. По результатам рассмотрения Советом директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» оценки внутреннего аудита эффективности системы внутреннего контроля Общества актуализировать при необходимости данные раздела годового отчета «Система внутреннего контроля» по уровню зрелости системы внутреннего контроля и оценке её эффективности».

Итоги голосования по данному вопросу:

| № п/п | Ф.И.О. члена Комитета | Варианты голосования | | |
|-------|-----------------------|----------------------|----------|---------------|
| | | «За» | «Против» | «Воздержался» |
| 1 | Головцов А.В. | «За» | – | – |
| 2 | Бычко М.А. | «За» | – | – |
| 3 | Корнеев А.Ю. | «За» | – | – |
| 4 | Морозов А.В. | – | – | «Воздержался» |
| 5 | Шагина И.А. | «За» | – | – |

Решение принято.

ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:

По вопросу № 1 повестки дня:

По результатам рассмотрения Письменной информации (аудиторского отчета) ООО «Эрнст энд Янг» руководству ПАО «МРСК Северо-Запада» по основным проблемам учета и отчетности по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2019 год отметить отсутствие у внешнего аудитора существенных замечаний, влияющих на заключение о достоверности отчетности.

По вопросу № 2 повестки дня:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2019 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

По вопросу № 3 повестки дня:

Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2019 год, подготовленную в соответствии с МСФО.

По вопросу № 4 повестки дня:

1. Утвердить заключение Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» по результатам оценки процесса внешнего аудита и Аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, выданного ООО «Эрнст энд Янг» (далее – Заключение Комитета по аудиту), согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать включить Заключение Комитета по аудиту в качестве материалов к годовому Общему собранию акционеров Общества.

По вопросу № 5 повестки дня:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» предложить годовому Общему собранию акционеров ПАО «МРСК Северо-Запада» утвердить аудитором Общества ООО «Эрнст энд Янг» (Россия, 115035, Москва, Садовническая набережная, 77, стр. 1), признанного победителем по результатам открытого конкурса без предварительного квалификационного отбора (протокол заседания Конкурсной комиссии от 16.04.2018 № 13/595р).

По вопросу № 6 повестки дня:

1. Согласовать содержание раздела годового отчета Общества «Система внутреннего контроля» в соответствии с приложением к настоящему решению.

2. По результатам рассмотрения Советом директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» оценки внутреннего аудита эффективности системы внутреннего контроля Общества актуализировать при необходимости данные раздела годового отчета «Система внутреннего контроля» по уровню зрелости системы внутреннего контроля и оценке её эффективности».

Дата составления протокола: 20 апреля 2020 года.

Председатель Комитета

А.В. Головцов

Секретарь Комитета

В.С. Махаева