

**Проект решения и пояснительная записка по вопросу № 5 повестки
годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Северо-Запад»
(дата проведения 18.06.2024)**

Вопрос № 5 повестки дня:

О назначении аудиторской организации Общества.

Проект решения по вопросу:

Назначить аудиторской организацией ПАО «Россети Северо-Запад» коллективного участника в составе – ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) и ООО «Интерком-Аудит» (член коллективного участника).

Обоснования и пояснительная записка по вопросу повестки годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Северо-Запад»

По вопросу № 5 повестки дня:

О назначении аудиторской организации Общества.

В соответствии с подпунктом 10 пункта 1 статьи 48 Федерального закона «Об акционерных обществах» (далее – Закон) и подпунктом 11 пункта 10.2 статьи 10 Устава ПАО «Россети Северо-Запад» (далее – Общество) назначение аудиторской организации Общества относится к компетенции Общего собрания акционеров Общества. Согласно абзацу 3 пункта 1 статьи 47 Закона на годовом общем собрании акционеров должен решаться, в том числе, вопрос о назначении аудиторской организации Общества.

Кандидатура аудиторской организации отобрана по итогам конкурса по отбору аудиторских организаций для осуществления обязательного аудита Общества.

Проведение конкурса определено федеральными законами от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», от 27.07.2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности», от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

ПАО «Россети» проведен конкурс в электронной форме на оказание услуг по проведению обязательного ежегодного аудита отчетности РСБУ и аудита отчетности МСФО ДО ПАО «Россети» за 2024-2026 годы, по результатам которого победителем признан коллективный участник: лидер коллективного участника – ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» ИНН/КПП 7709383532/770501001 член коллективного участника – ООО «Интерком-Аудит» ИНН/КПП 7729744770/771401001. Основание: протокол заседания Конкурсной комиссии от 14.03.2024 №4/2977634.

Кандидатура коллективного участника в составе лидера коллективного участника – ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» ИНН/КПП 7709383532/770501001 члена коллективного участника ООО «Интерком-Аудит» ИНН/КПП 7729744770/771401001 рекомендована для назначения в качестве аудиторской организации для осуществления аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, а также в качестве аудиторской организации для осуществления обзорной проверки промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 3 и 6 месяцев, заканчивающихся 30 июня 2024 года, и аудита консолидированной финансовой отчетности за 2024 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

В России ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» предоставляет аудиторские и консультационные услуги по налоговым и финансовым вопросам с 1989 года (ОГРН 1027739707203), является членом СРО аудиторов Ассоциации «Содружество» (ОГРН 1097799010870), включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

ООО «Интерком-Аудит» предоставляет аудиторские и консультационные услуги по налоговым и финансовым вопросам с 2013 года (ОГРН 1137746561787), является членом СРО аудиторов Ассоциации «Содружество» (ОГРН 1097799010870), включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 11606074492.

Аудиторская организация является полностью независимой от органов управления Общества в соответствии с требованиями статьи 12 Федерального закона «Об аудиторской деятельности».

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации от Общества, отсутствуют. Доли участия аудиторской организации (должностных лиц аудиторской организации) в уставном капитале Общества отсутствуют. Заемные средства аудиторской организации (должностным лицам аудиторской организации) Обществом не предоставлялись. Тесные деловые взаимоотношения (участие в продвижении продукции (услуг) Общества, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственные связи отсутствуют. Общество не располагает сведениями о его должностных лицах, являющихся одновременно должностными лицами аудиторской организации (аудиторской организацией).

Предварительно кандидатура аудиторской организации была рассмотрена 24.04.2024 Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад» (протокол №13) и рекомендована Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад» для предложения к назначению на годовом Общем собрании акционеров ПАО «Россети Северо-Запад».

Согласно решению Совета директоров Общества от 13.05.2024 (протокол № 485/26) годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Северо-Запад» предложено назначить в качестве аудиторской организации Общества коллективного участника в составе лидера коллективного участника – ООО «ЦАТР – аудиторские услуги», члена коллективного участника ООО «Интерком-Аудит».

Акционерам предлагается принять решение о голосовании по данному вопросу с учетом изложенного.

Согласно пункту 2 статьи 49 Закона решение по данному вопросу принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании Общества.