

ПРОТОКОЛ

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

18.12.2018

г. Москва

№ 8

Форма проведения заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» (далее – Комитет) – совместное присутствие.

Место проведения заседания: Москва, ул. Беловежская, д. 4, каб. А2-017.

Время начала заседания: 13:00.

Председательствующий (лицо, подводящее итоги голосования): Председатель Комитета – Шевчук Александр Викторович.

Члены Комитета, принявшие участие в заседании:

1. Акимов Л.Ю.
2. Степанова М.Д.

Число членов Комитета, принявших участие в заседании (голосовании), составляет 3 человека из 3 избранных членов Комитета. Кворум имелся.

Решения на заседании Комитета принимаются простым большинством голосов от общего числа всех членов Комитета.

Приглашенные:

1. Лелекова Марина Алексеевна - Директор департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети», Председатель Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Северо-Запада».
2. Жданова Ирина Григорьевна - главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада».

Секретарь Комитета: Цешковская А.Ю.

Участники по видеоконференцсвязи:

1. Федоров Вадим Николаевич – член Правления, заместитель Генерального директора по развитию и реализации услуг ПАО «МРСК Северо-Запада».
2. Гладышев Андрей Михайлович – исполняющий обязанности заместителя Генерального директора по корпоративному управлению ПАО «МРСК Северо-Запада».
3. Шебек Владлена Владимировна – начальник департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада».
4. Зернова Оксана Викторовна – заместитель начальника департамента реализации услуг по передаче электроэнергии ПАО «МРСК Северо-Запада».
5. Сидорова Татьяна Александровна – начальник департамента экономики ПАО «МРСК Северо-Запада».
6. Лесниченко Максим Сергеевич – начальник департамента корпоративных и технологических АСУ ПАО «МРСК Северо-Запада».

7. Пермяков Дмитрий Юрьевич - заместитель начальника департамента финансов ПАО «МРСК Северо-Запада».

8. Кузьменко Елена Васильевна – заместитель главного бухгалтера – начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада».

9. Чернигина Елена Николаевна – заместитель главного бухгалтера – начальник отдела налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада».

10. Гребенюк Александр Юрьевич – директор филиала ООО «Эрнст энд Янг».

11. Гладышева Дарья Сергеевна – менеджер отдела аудита ООО «Эрнст энд Янг».

12. Ахрименко Дмитрий Олегович – начальник департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «МРСК Северо-Запада».

13. Назаренко Людмила Юрьевна – начальник отдела корпоративного управления департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами, Корпоративный секретарь ПАО «МРСК Северо-Запада».

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, вносимых по результатам внешнего аудита отчетности.

2. О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном году и планируемых изменений на предстоящий год.

ВОПРОС № 1: О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, вносимых по результатам внешнего аудита отчетности.

СЛУШАЛИ: Директора филиала ООО «Эрнст энд Янг» Гребенюк Александра Юрьевича, главного бухгалтера - начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада» Жданову Ирину Григорьевну.

Доклад по вопросу «О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, вносимых по результатам внешнего аудита отчетности» прилагается к протоколу.

В обсуждении вопроса приняли участие: Шевчук А.В., Акимов Л.Ю., Степанова М.Д., Лелекова М.А.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту ПАО «МРСК Северо-Запада» по основным проблемам учета и отчетности по итогам промежуточной проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ за 9 месяцев 2018 года и пояснения менеджмента.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Шевчук А.В.	«За»	–	–
2	Акимов Л.Ю.	«За»	–	–
3	Степанова М.Д.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 2: О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном году и планируемых изменений на предстоящий год.

СЛУШАЛИ: главного бухгалтера - начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада» **Жданову Ирину Григорьевну.**

Доклад по вопросу «О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном году и планируемых изменений на предстоящий год» прилагается к протоколу.

В обсуждении вопроса приняли участие: Шевчук А.В., Акимов Л.Ю., Степанова М.Д., Лелекова М.А.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять к сведению представленную Обществом информацию об отсутствии существенных изменений Учетной политики в 2018 году и отсутствии планов по существенным изменениям Учетной политики на 2019 год.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Шевчук А.В.	«За»	–	–
2	Акимов Л.Ю.	«За»	–	–
3	Степанова М.Д.	«За»	–	–

Решение принято.

ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:

По вопросу № 1 повестки дня:

Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту ПАО «МРСК Северо-Запада» по основным проблемам учета и отчетности по итогам промежуточной проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ за 9 месяцев 2018 года и пояснения менеджмента.

По вопросу № 2 повестки дня:

Принять к сведению представленную Обществом информацию об отсутствии существенных изменений Учетной политики в 2018 году и отсутствии планов по существенным изменениям Учетной политики на 2019 год.

Справочно:

К протоколу прилагаются:

- Письменная информация (аудиторский отчет) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным

проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информация менеджмента Общества о корректировках, вносимых по результатам внешнего аудита отчетности (приложение №1 к настоящему протоколу);

- доклад по вопросу №1 «О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, вносимых по результатам внешнего аудита отчетности» (приложение №2 к настоящему протоколу);

- доклад по вопросу №2 « О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном году и планируемых изменений на предстоящий год» (приложение №3 к настоящему протоколу).

Дата составления протокола: 19 декабря 2018 года.

Председатель Комитета

А.В. Шевчук

Секретарь Комитета

А.Ю. Цешковская