

**ПРОТОКОЛ**

заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад»

13.02.2023

Санкт-Петербург

№6

Форма проведения заседания Комитета по аудиту – заочное голосование.

Председательствующий (лицо, подводящее итоги голосования):

Председатель Комитета - Пикин Сергей Сергеевич

Члены Комитета, участвующие в заочном голосовании:

1. Головцов А.В.

2. Шагина И.А.

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

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

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

**1. О рассмотрении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.**

**2. 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 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.**

**3. О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном году и планируемых изменениях на предстоящий год.**

**4. О привлечении эксперта для участия в деятельности Комитета по аудиту Совета директоров Общества.**

**ВОПРОС № 1: О рассмотрении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.**

**Вопрос, поставленный на голосование:**

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» за 9 месяцев 2022 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. По результатам рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» за 9 месяцев 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, отметить:

- получение убытка по итогам 9 месяцев 2022 года;

- существенную долю просроченной дебиторской задолженности.

3. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества принять меры к устранению указанных в п. 2 настоящего решения негативных тенденций.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Пикин С.С.	«За»	–	–

2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Шагина И.А.	«За»	–	–

Решение принято.

**ВОПРОС № 2: 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 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.**

**Вопрос, поставленный на голосование:**

Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленную внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2022 года, подготовленную в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Пикин С.С.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Шагина И.А.	«За»	–	–

Решение принято.

**ВОПРОС № 3: О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном году и планируемых изменениях на предстоящий год.**

**Вопрос, поставленный на голосование:**

Принять к сведению представленную Обществом информацию о существенных аспектах учетной политики Общества в отчетном 2022 году и планируемых изменениях в учетную политику на 2023 год.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Пикин С.С.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Шагина И.А.	«За»	–	–

Решение принято.

**ВОПРОС № 4: О привлечении эксперта для участия в деятельности Комитета по аудиту Совета директоров Общества.**

**Вопрос, поставленный на голосование:**

1. Досрочно прекратить полномочия в качестве эксперта Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад» Ковалевой Светланы Николаевны.

2. Привлечь к участию в деятельности Комитета по аудиту Совета директоров Общества в качестве эксперта Царькова Виктора Владимировича – первого заместителя начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети».

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Пикин С.С.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Шагина И.А.	«За»	–	–

Решение принято.

### **ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:**

#### **По вопросу № 1 повестки дня:**

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» за 9 месяцев 2022 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. По результатам рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» за 9 месяцев 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, отметить:

- получение убытка по итогам 9 месяцев 2022 года;
- существенную долю просроченной дебиторской задолженности.

3. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества принять меры к устранению указанных в п. 2 настоящего решения негативных тенденций.

#### **По вопросу № 2 повестки дня:**

Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленную внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2022 года, подготовленную в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

#### **По вопросу № 3 повестки дня:**

Принять к сведению представленную Обществом информацию о существенных аспектах учетной политики Общества в отчетном 2022 году и планируемых изменениях в учетную политику на 2023 год.

#### **По вопросу № 4 повестки дня:**

1. Досрочно прекратить полномочия в качестве эксперта Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад» Ковалевой Светланы Николаевны.

2. Привлечь к участию в деятельности Комитета по аудиту Совета директоров Общества в качестве эксперта Царькова Виктора Владимировича – первого заместителя начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети».

*Дата составления протокола: 13 февраля 2023 года.*

**Председатель Комитета**

**С.С. Пикин**

**Секретарь Комитета**

**В.С. Махаева**