

**Позиция Совета директоров ПАО «Россети Юг» относительно повестки дня
годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Юг»
по итогам 2021 года**

**1. Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности Общества за 2021 год.**

Позиция Совета директоров ПАО «Россети Юг»:

В соответствии со ст. 47 и п.п. 11 п. 1 ст. 48 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее - Закон), п.п. 13 п. 10.2 ст. 10 Устава Общества к компетенции Общего собрания акционеров относится утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Годовой отчет Общества учитывает требования Положения Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», рекомендации Кодекса корпоративного управления, одобренного Советом директоров Банка России 21.03.2014 и рекомендованного к применению письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463 акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, а также письмо Банка России от 17.02.2016 №ИН-06-52/8 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления».

Годовой отчет ПАО «Россети Юг» содержит информацию об акционерном обществе в соответствии с нормативными актами Российской Федерации и сводную информацию об основных производственных, финансовых и инвестиционных результатах ПАО «Россети Юг».

Приложения к годовому отчету содержат бухгалтерскую отчетность ПАО «Россети Юг» по РСБУ с положительным аудиторским заключением о достоверности бухгалтерской отчетности, консолидированную отчетность по МСФО с положительным аудиторским заключением о достоверности консолидированной финансовой отчетности, отчет о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, отчет о заключенных Обществом в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, утвержденный Советом директоров Общества в соответствии с требованиями п.1.1. ст. 81 Закона.

Достоверность данных, содержащихся в Годовом отчете Общества за 2021 год, подтверждена Ревизионной комиссией Общества (протокол от 29.04.2022 №3).

Советом директоров ПАО «Россети Юг» 11.05.2022 (протокол от 13.05.2022 №479/2022) было принято решение о предварительном утверждении годового отчета Общества за 2021 год.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «Россети Юг» за 2021 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России.

В случае опубликования, а также представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, которая подлежит обязательному аудиту, такая бухгалтерская

(финансовая) отчетность должна опубликовываться и представляться вместе с аудиторским заключением.

Обязательный аудит ПАО «Россети Юг» за 2021 год в соответствии с нормами Федерального закона РФ от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» проведен аудитором ООО «Эрнст Энд Янг». По результатам аудита получено заключение, в котором выражено немодифицированное мнение аудитора о достоверности бухгалтерской отчетности.

Совет директоров ПАО «Россети Юг» ознакомился с подготовленным аудитором Общества - ООО «Эрнст Энд Янг» аудиторским заключением по результатам проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, в котором выражено немодифицированное мнение аудитора о достоверности бухгалтерской отчетности.

Совет директоров рассмотрел и принял во внимание заключение Ревизионной комиссии ПАО «Россети Юг» по результатам проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, утвержденное Протоколом от 29.04.2022 №3 Ревизионной комиссии Общества.

С учетом изложенного, Совет директоров ПАО «Россети Юг» решением от 18.05.2022 (протокол от 20.05.2022 №481/2022) рекомендовал годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2021 год.

Рекомендация:

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рекомендует годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» утвердить годовой отчет Общества за 2021 год, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2021 год.

2. О распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2021 года.

Позиция Совета директоров ПАО «Россети Юг»:

По итогам деятельности ПАО «Россети Юг» (далее – Общество) за 2021 год Обществом получена чистая прибыль в размере 2 068 388 тыс. руб.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021 составляет 15 164 143 тыс. руб., Резервный фонд - 239 232 тыс. руб.

В соответствии с п. 8.1. ст. 8 Устава Общества Общество создает Резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет 5 процентов от чистой прибыли Общества до достижения Резервным фондом установленного размера.

При этом в соответствии с п. 1 ст. 43 ФЗ «Об акционерных обществах» Общество не вправе принимать решение (объявлять) о выплате дивидендов по акциям, если на день принятия такого решения стоимость чистых активов общества меньше его уставного капитала, и резервного фонда, и превышения над номинальной стоимостью определенной уставом ликвидационной стоимости размещенных привилегированных акций либо станет меньше их размера в результате принятия такого решения.

На 31.12.2021 стоимость чистых активов - 12 635 612 тыс. руб., что ниже уставного капитала Общества на 2 528 531 тыс. руб. Привилегированные акции Обществом не выпускались.

Предполагается, что на момент проведения годового Общего собрания акционеров Общества данное соотношение стоимости чистых активов, резервного капитала и уставного капитала сохранится.

По вопросу «О рекомендациях по распределению прибыли (убытков) Общества по результатам 2021 года» повестки дня заседания Совета директоров Общества от 18.05.2022 (протокол от 20.05.2022 №481/2022) получено Особое мнение члена Совета директоров Общества Зархина Виталия Юрьевича: «Считаю необходимым направить прибыль на сокращение долга».

С учетом изложенного, Совет директоров ПАО «Россети Юг» на заседании 18.05.2022 (протокол от 20.05.2022 №481/2022) принял решение рекомендовать годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» принять следующее решение:

1. Утвердить следующее распределение прибыли (убытков) Общества за 2021 отчетный год:

| Наименование | (тыс. руб.) |
|---|-------------|
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода: | 2 068 388 |
| Распределить на: Резервный фонд | 103 420 |
| Прибыль на развитие | 1 964 968 |
| Дивиденды | 0 |
| Погашение убытков прошлых лет | 0 |

2. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2021 года

Рекомендация:

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рекомендует годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг»:

1. Утвердить следующее распределение прибыли (убытков) Общества за 2021 отчетный год:

| Наименование показателя | (тыс. руб.) |
|---|-------------|
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода: | 2 068 388 |
| Распределить на: Резервный фонд | 103 420 |
| Прибыль на развитие | 1 964 968 |
| Дивиденды | 0 |
| Погашение убытков прошлых лет | 0 |

2. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2021 года.

3. Об избрании членов Совета директоров Общества.

Позиция Совета директоров ПАО «Россети Юг»:

Согласно подпункту 4 пункта 1 статьи 48 Федерального закона «Об акционерных обществах» и пункту 10.2 Устава ПАО «Россети Юг», к компетенции Общего собрания акционеров Общества относится вопрос об определении количественного состава Совета директоров Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий.

В соответствии с пунктом 16.1 Устава ПАО «Россети Юг» количественный состав Совета директоров Общества составляет 11 (Одиннадцать) человек.

На основании пункта 13.1 Устава ПАО «Россети Юг», пункта 1 статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах» акционерами Общества, являющимися владельцами не менее чем 2% голосующих акций Общества, были выдвинуты кандидаты в Совет директоров Общества.

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рассмотрел предложения акционеров Общества по выдвижению кандидатов в органы управления Общества и принял решение от 05.03.2022 (протокол №469/2022) о включении в список кандидатур для голосования по избранию в Совет директоров ПАО «Россети Юг» кандидатов, предложенных акционерами ПАО «Россети Юг».

Рекомендация:

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рекомендует годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» избрать одиннадцать членов Совета директоров ПАО «Россети Юг» из числа кандидатов, предложенных акционерами ПАО «Россети Юг».

4. Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

Позиция Совета директоров ПАО «Россети Юг»:

Согласно п. 1 ст. 48 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», п. 10.2 Устава ПАО «Россети Юг» вопрос об избрании членов Ревизионной комиссии Общества относится к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

В соответствии с п. 24.1 Устава ПАО «Россети Юг» Ревизионная комиссия Общества избирается на Общем собрании акционеров Общества ежегодно в составе 5 (пяти) человек.

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рассмотрел предложения акционеров Общества по выдвижению кандидатов в органы контроля Общества и принял решение от 05.03.2022 (протокол №469/2022) о включении в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию ПАО «Россети Юг» пяти кандидатов, предложенных акционерами ПАО «Россети Юг».

Рекомендация:

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рекомендует годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» избрать пять членов Ревизионной комиссии ПАО «Россети Юг» из числа кандидатов, предложенных акционерами ПАО «Россети Юг».

5. Об утверждении аудитора Общества.

Позиция Совета директоров ПАО «Россети Юг»:

В соответствии с пп. 10 п. 1 ст. 48, п. 2 ст. 86 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» Общее собрание акционеров для проверки и подтверждения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Юг» ежегодно утверждает аудитора ПАО «Россети Юг», не связанного имущественными интересами с ПАО «Россети Юг» или его акционерами.

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рассмотрел результаты проведенного конкурса по выбору аудитора ПАО «Россети Юг» и решением от 18.05.2022 (протокол от 20.05.2022 №481/2022) предложил годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» утвердить объединение аудиторов (коллективного участника) в составе ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) (ИНН 7709383532) (прежнее наименование – ООО «Эрнст энд Янг») и АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (ИНН 7735073914) (член коллективного участника) аудитором ПАО «Россети Юг».

Рекомендация:

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рекомендует годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» утвердить объединение аудиторов (коллективного участника) в составе ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) (ИНН 7709383532) (прежнее наименование – ООО «Эрнст энд Янг») и АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (ИНН 7735073914) (член коллективного участника) аудитором ПАО «Россети Юг».

6. Об утверждении Положения о Ревизионной комиссии Общества в новой редакции.

Позиция Совета директоров ПАО «Россети Юг»:

Действующая редакция Положения о Ревизионной комиссии Общества была утверждена решением годового Общего собрания акционеров Общества 13.06.2017 (протокол от 16.06.2022 № 17).

В связи с внесением изменений в Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» требуется утверждение Положения о Ревизионной комиссии ПАО «Россети Юг» в новой редакции.

В проекте Положения о Ревизионной комиссии ПАО «Россети Юг» в новой редакции учтены изменения положений Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», а также обеспечено применение единых подходов к организации и порядку проведения ревизионных проверок финансово-хозяйственной деятельности в группе компаний ПАО «Россети» и повышение эффективности деятельности Общества.

С учетом изложенного, решением Совета директоров ПАО «Россети Юг» от 18.05.2022 (протокол от 20.05.2022 №481/2022) годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» предлагается утвердить Положение о Ревизионной комиссии ПАО «Россети Юг» в новой редакции.

Рекомендация:

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рекомендует годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» утвердить Положение о Ревизионной комиссии ПАО «Россети Юг» Общества в новой редакции.