

**ПРОТОКОЛ  
ОЧНОГО ЗАСЕДАНИЯ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ  
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «РОССЕТИ ЮГ»**

г. Ростов – на – Дону

29.04.2021

№ 127

**Форма проведения:** очная (совместное присутствие)  
**Дата и время проведения заседания:** 28.04.2021, 11:30 ч. – 12:30 ч.  
**Дата составления протокола:** 29.04.2021  
**Члены Комитета, присутствующие на заседании:** Короткова М.В. (Председатель Комитета), Капитонов В.А.  
**Представил письменное мнение** Гребцов П.В.  
**Кворум имеется.**

**Приглашенные лица:**

**Представитель аудитора ООО «Эрнст энд Янг»** Наталья Ляховецкая, менеджер отдела аудиторских услуг.

**Представители менеджмента Общества:**

Печенкин Николай Владимирович	Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудиту
Савин Григорий Григорьевич	Начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности - Главный бухгалтер
Иорданиди Кирилл Александрович	Заместитель генерального директора по экономике и финансам

**ПОВЕСТКА ДНЯ**

- 1. О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.*
- 2. О предварительном рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.*
- 3. О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО.*
- 4. О рассмотрении информации менеджмента по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.*

**ВОПРОС №1:** О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

**СЛУШАЛИ:** представителя аудиторской организации ООО «Эрнст энд Янг» Ляховецкую Н.Б.

**ВЫСТУПИЛИ:** Начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности – Главный бухгалтер Общества Савин Г.Г.

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Россети Юг» за 2020 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Юг» предварительно утвердить и вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2020 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

**Итоги голосования:**

Короткова М.В. - «ЗА»

Гребцов П.В. - «ЗА»

Капитонов В.А. - «ЗА»

**Решение принято.**

**ВОПРОС №2: О предварительном рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.**

**СЛУШАЛИ:** Начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности – Главного бухгалтера Общества Савина Г.Г.

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Россети Юг» за 2020 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Юг» предварительно утвердить и вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2020 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

**Итоги голосования:**

Короткова М.В. - «ЗА»

Гребцов П.В. - «ЗА»

Капитонов В.А. - «ЗА»

**Решение принято.**

**ВОПРОС №3: О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО.**

**СЛУШАЛИ:** Начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности – Главного бухгалтера Общества Савина Г.Г.

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «Россети Юг» и его дочерних организаций за 2020 год, подготовленную в соответствии с МСФО.

2. По результатам рассмотрения консолидированной финансовой отчетности ПАО «Россети Юг» и его дочерних организаций за 2020 год, подготовленной в соответствии с

МСФО, отметить:

- по итогам деятельности Группы за 2020 год получен убыток;
- увеличение стоимости долгосрочных и краткосрочных обязательств за 2020 год.

**Итоги голосования:**

Короткова М.В. - «ЗА»

Гребцов П.В. - «ЗА»

Капитонов В.А. - «ЗА»

**Решение принято.**

**ВОПРОС №4:** О рассмотрении информации менеджмента по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

**СЛУШАЛИ:** Заместителя генерального директора по экономике и финансам Общества Иорданиди К.А.

**ВЫСТУПИЛИ:** Член Комитета Капитонов А.В.

**РЕШЕНИЕ:**

Принять к сведению отчет ПАО «Россети Юг» по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств за период с 01.01.2020 по 31.12.2020.

**Итоги голосования:**

Короткова М.В. - «ЗА»

Гребцов П.В. - «ЗА»

Капитонов В.А. - «ЗА»

**Решение принято.**

**Председатель Комитета**

**М.В. Короткова**

**Секретарь Комитета**

**Е.Н. Павлова**