

**Позиция Совета директоров ПАО «Россети Юг» относительно повестки дня
годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Юг»
по итогам 2023 года**

**1. Об утверждении годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности Общества за 2023 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, выносимый на утверждение ГОСА, должен содержать сведения, предусмотренные Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», Информационным письмом Банка России от 27.12.2021 № ИН-06-28/102 «О раскрытии в годовом отчете публичного акционерного общества отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления», Положением об информационной политике ПАО «Россети Юг», утвержденным решением Совета директоров Общества 16.03.2022 (протокол 18.03.2022 №470/2022).

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 2023 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 2023 год, подтверждена Ревизионной комиссией Общества (протокол от 02.05.2024 №4).

Советом директоров ПАО «Россети Юг» 14.05.2024 (протокол №572/2024) было принято решение о предварительном утверждении годового отчета Общества за 2023 год.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «Россети Юг» за 2023 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 2023 год в соответствии с нормами Федерального закона РФ от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» проведен аудиторской организацией ООО «ЦАТР – аудиторские услуги». По результатам аудита получено заключение.

Совет директоров ПАО «Россети Юг» ознакомился с подготовленным ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» аудиторским заключением по результатам проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год, в котором выражено 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 2023 год, утвержденное решением Ревизионной комиссии (протокол от 02.05.2024 №4).

С учетом изложенного, Совет директоров ПАО «Россети Юг» решением 14.05.2024 (протокол №572/2024) рекомендовал годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» утвердить годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2023 год.

Рекомендация:

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рекомендует годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» утвердить годовой отчет Общества за 2023 год, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2023 год.

2. О распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2023 года.

Позиция Совета директоров ПАО «Россети Юг»:

По итогам 2023 года Обществом получена чистая прибыль в размере 2 430 773 тыс. руб.

При этом в соответствии с пунктом 1 статьи 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.

В соответствии с пунктом 8.1 статьи 8 Устава ПАО «Россети Юг» 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.

На 31.12.2023 размер уставного капитала Общества составляет 15 164 143 тыс. руб., Резервный капитал (фонд) - 342 652 тыс. руб., стоимость чистых активов - 5 236 841 тыс. руб., что ниже уставного капитала Общества на 9 927 302 тыс. руб. Привилегированные акции Обществом не выпускались.

На момент проведения годового Общего собрания акционеров Общества данное соотношение стоимости чистых активов, резервного капитала и уставного капитала сохраняется.

С учетом изложенного Совет директоров ПАО «Россети Юг» на заседании 14.05.2024 (протокол №572/2024) рекомендовал годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» принять следующее решение:

1. Утвердить следующее распределение прибыли (убытков) ПАО «Россети Юг», полученной по результатам 2023 года:

Наименование	(тыс. руб.)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода:	2 430 773
Распределить на: Резервный фонд	121 539
Прибыль на развитие	0
Дивиденды	0
Погашение убытков прошлых лет	2 309 234

2. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям ПАО «Россети Юг» по результатам 2023 года.

Рекомендация:

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

1. Утвердить следующее распределение прибыли (убытков) ПАО «Россети Юг», полученной по результатам 2023 года:

Наименование	(тыс. руб.)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода:	2 430 773
Распределить на: Резервный фонд	121 539
Прибыль на развитие	0
Дивиденды	0
Погашение убытков прошлых лет	2 309 234

2. Не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям ПАО «Россети Юг» по результатам 2023 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 05.03.2024 (протокол №562/2024) 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 05.03.2024 (протокол №562/2024) 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. О назначении аудиторской организации 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 аудиторскую организацию ПАО «Россети Юг», не связанную имущественными интересами с ПАО «Россети Юг» или его акционерами.

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рассмотрел результаты проведенного конкурса по выбору аудиторской организации ПАО «Россети Юг» и решением 14.05.2024 (протокол №572/2024) предложил годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» назначить аудиторской организацией Общества коллективного участника в составе ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) и ООО «Интерком-аудит» (член коллективного участника).

Рекомендация:

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рекомендует годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» назначить аудиторской организацией Общества коллективного участника в составе ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) и ООО «Интерком-аудит» (член коллективного участника).

6. Об утверждении Устава Общества в новой редакции.

Действующая редакция Устава Общества утверждена решением годового Общего собрания акционеров Общества 02.06.2021 (протокол №23 от 02.06.2021).

С точки зрения удобства практического пользования Устава и принимая во внимание затраты на изготовление нотариально заверенных копий, наиболее целесообразным представляется утверждение Устава Общества в новой редакции.

Проект Устава Общества в новой редакции подготовлен в целях обеспечения повышения качества корпоративного управления, оптимизации работы совета директоров Общества, а также приведения данного документа в соответствие требованиям нормативно-правовых актов Российской Федерации:

- Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

Информация по предлагаемым изменениям представлена в проекте Устава Общества в новой редакции и в сравнительной таблице вносимых изменений в Устав Общества с их обоснованием.

Рекомендация:

С учетом изложенного, годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» предлагается утвердить Устав Общества в новой редакции.