

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
И ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ
ПАО «РОССЕТИ ЮГ»**

ВОПРОС № 6: О назначении аудиторской организации ПАО «Россети Юг».

В соответствии с п. 3.1 ст. 88 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Закон об АО) публичное общество для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности обязано привлечь аудиторскую организацию.

В соответствии с п. 3 ст. 47 Закона об АО на годовом заседании общего собрания акционеров должны решаться вопросы об избрании совета директоров общества, ревизионной комиссии общества, о назначении аудиторской организации общества в случае наличия обязанности по проведению аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также могут решаться иные вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров.

Согласно подпункту 4.1.3.3 пункта 4 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Юг», утвержденного решением Совета директоров Общества 11.03.2016 (Протокол от 14.03.2016 №180/2016), участие в разработке и согласование условий проведения закупочных процедур по выбору внешнего аудитора, в частности, определение набора и значимости критериев оценки участников закупки и порядка оценки заявок участников закупки контроль за проведением внешнего аудита и выбором аудитора, относится к компетенции Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Юг».

Решением Комитета по аудиту Совета директоров 01.02.2024 (протокол №167) Обществу рекомендовано осуществить закупочные процедуры на право заключения договора на проведение аудита отчетности ПАО «Россети Юг» в соответствии с РСБУ и МСФО за 2024 - 2026 годы путем участия в централизованном конкурсе в электронной форме, организованном ПАО «Россети».

ПАО «Россети» по поручению Общества организован конкурс в электронной форме в Единой информационной системе Российской Федерации в сфере закупок «www.zakupki.gov.ru» с использованием электронной торговой площадки ПАО «Россети» (<https://rosseti.roseltorg.ru>) на право заключения договора на оказание услуг по проведению обязательного ежегодного аудита отчетности РСБУ и аудита отчетности МСФО ДО ПАО «Россети» за 2024-2026 годы, по результатам которого победителем признан коллективный участник: Лидер коллективного участника ООО «Б1-Аудит» (наименование до 14.01.2026 – ООО «ЦАТР – Аудиторские услуги»), член коллективного участника ООО «Интерком-аудит» (Протокол заседания Конкурсной комиссии от 14.03.2024 № 4/2977634).

Лидер коллективного участника ООО «Б1-Аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», имеет необходимый опыт работы и располагает достаточным количеством квалифицированного персонала. Вторым членом коллективного участника является ООО «Интерком-аудит», которая является членом Саморегулируемой

организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Комитетом по аудиту Совета директоров Общества 12.05.2026 (протокол № 208) принято решение рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Юг» предложить Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» назначить коллективного участника в составе ООО «Б1 – Аудит» (лидер коллективного участника) и ООО «Интерком-Аудит» (член коллективного участника) аудиторской организацией ПАО «Россети Юг» на 2026 год.

Совет директоров ПАО «Россети Юг» рассмотрел результаты проведенного конкурса по выбору аудиторской организации ПАО «Россети Юг» и решением 18.05.2026 (протокол №668/2026) предложил Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» назначить коллективного участника в составе ООО «Б1 – Аудит» (лидер коллективного участника) и ООО «Интерком-Аудит» (член коллективного участника) аудиторской организацией ПАО «Россети Юг» на 2026 год.

В соответствии с пунктом 10.4. статьи 10 Устава Общества решение по данному вопросу принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, участвующих в заседании Общего собрания.

С учетом изложенного, Общему собранию акционеров ПАО «Россети Юг» предлагается принять решение по указанному вопросу.

ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ:

Назначить коллективного участника в составе ООО «Б1 – Аудит» (лидер коллективного участника) и ООО «Интерком-Аудит» (член коллективного участника) аудиторской организацией ПАО «Россети Юг» на 2026 год.