

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

г. Ростов – на – Дону

12.05.2022

№ 141

Форма проведения: очная (совместное присутствие)
Дата и время проведения заседания: 12.05.2022, 11:30 ч. – 12:30 ч.
Дата составления протокола: 12.05.2022
Члены Комитета, присутствующие на заседании: Короткова М.В. (Председатель Комитета), Казаков А.И., Никитчанова Е.В.
Кворум имеется.

Представители Аудитора Общества:

Ляховецкая
Наталья Олеговна
Василенко
Константин Викторович

Представители менеджмента Общества:

Савин	Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности
Григорий Григорьевич	Заместитель Генерального директора по реализации услуг
Мурий	
Антон Геннадьевич	Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита
Печенкин	
Николай Владимирович	

ПОВЕСТКА ДНЯ

1. *О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2021 год, и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешнего аудита отчетности.*

2. *О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с МСФО за 2021 год и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешнего аудита отчетности.*

3. *О рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год.*

4. *О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с МСФО.*

ВОПРОС № 1: **О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2021 год, и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешнего аудита отчетности.**

СЛУШАЛИ: Представителя Аудитора Общества Ляховецкую Н.О.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Короткова М.В., члены Комитета Никитчанова Е.В. и Казаков А.И., главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савин Г.Г., а также представители Аудитора Общества Ляховецкая Н.О., Василенко К.В.

РЕШЕНИЕ:

Принять к сведению письменную информацию (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту ПАО «Россети Юг» аудитора ООО «Эрнст энд Янг» от 21.02.2022 по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 2021 год и информацию менеджмента Общества об отсутствии корректировок по результатам внешнего аудита отчетности.

Итоги голосования:

Короткова М.В. - «ЗА»
Казаков А.И. - «ЗА»
Никитчанова Е.В. - «ЗА»

Решение принято.

ВОПРОС № 2: О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества, подготовленной в соответствии с МСФО за 2021 год и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешнего аудита отчетности.

СЛУШАЛИ: Представителя Аудитора Общества Ляховецкую Н.О.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Короткова М.В., члены Комитета Никитчанова Е.В. и Казаков А.И., главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савин Г.Г., а также представители Аудитора Общества Ляховецкая Н.О., Василенко К.В.

РЕШЕНИЕ:

Принять к сведению письменную информацию (аудиторский отчет) руководству ПАО «Россети Юг» аудитора ООО «Эрнст энд Янг» от 14.03.2022 по основным проблемам учета и отчетности по итогам проведения аудита консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО и федеральным законом № 208-ФЗ за 2021 год, и информацию менеджмента Группы об отсутствии корректировок по результатам внешнего аудита отчетности.

Итоги голосования:

Короткова М.В. - «ЗА»
Казаков А.И. - «ЗА»
Никитчанова Е.В. - «ЗА»

Решение принято.

ВОПРОС № 3: О рассмотрении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год.

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

В дискуссии по вопросу приняли участие член Комитета Никитчанова Е.В. и главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савин Г.Г.

РЕШЕНИЕ:

Рекомендовать Совету директоров Общества предварительно утвердить и предложить годовому Общему собранию акционеров Общества утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2021 год в соответствии с приложением к настоящему решению.

Итоги голосования:

Короткова М.В. - «ЗА»

Казаков А.И. - «ЗА»

Никитчанова Е.В. - «ЗА»

Решение принято.

ВОПРОС № 4: О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

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

В дискуссии по вопросу приняли участие член Комитета Никитчанова Е.В. и главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савин Г.Г.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «Россети Юг» и его дочерних организаций за 2021 год, подготовленную в соответствии с МСФО.

2. По результатам рассмотрения консолидированной финансовой отчетности ПАО «Россети Юг» и его дочерних организаций за 2021 год, подготовленной в соответствии с МСФО, отметить:

- по итогам деятельности Группы за 2021 год получен убыток;

- увеличение стоимости краткосрочных обязательств за 2021 год.

Итоги голосования:

Короткова М.В. - «ЗА»

Казаков А.И. - «ЗА»

Никитчанова Е.В. - «ЗА»

Решение принято.

Председатель Комитета

М.В. Короткова

Секретарь Комитета

Т.С. Кириченко