

ПРОТОКОЛ № 161

заседания Комитета по аудиту Совета директоров

ПАО «Россети Северный Кавказ»

Место подведения итогов голосования: Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Подстанционная, д.13а, ПАО «Россети Северный Кавказ».

Дата проведения: 21 декабря 2022 г.

Форма проведения: опросным путем (заочное голосование).

Дата составления протокола: 21 декабря 2022 г.

Всего членов Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северный Кавказ» – 3 человека.

В заочном голосовании приняли участие:

Гончаров Юрий Владимирович,

Ульянов Антон Сергеевич,

Сасин Николай Иванович.

Кворум имеется.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Северный Кавказ» за 9 месяцев 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.
2. О рассмотрении отчета Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» о выполнении плана работы за 9 месяцев 2022 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ И РЕШЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ

ПО ВОПРОСАМ ПОВЕСТКИ ДНЯ:

Вопрос №1: О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Северный Кавказ» за 9 месяцев 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Решение:

* 1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность   
     ПАО «Россети Северный Кавказ» за 9 месяцев 2022 года, подготовленную в соответствии с РСБУ, согласно приложению 1 к настоящему решению.
  2. По результатам рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Северный Кавказ» за 9 месяцев 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, отметить:
  + отрицательную величину чистых активов;
  + критический уровень резерва сомнительных долгов и просроченной дебиторской задолженности;
  + продолжающийся рост просроченной дебиторской задолженности и резерва по сомнительным долгам.

1. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества принять меры к устранению указанных в п. 2 настоящего решения негативных тенденций.

Голосовали «ЗА»: Гончаров Ю.В., Ульянов А.С., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №2: О рассмотрении отчета Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» о выполнении плана работы за 9 месяцев 2022 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

Решение:

1. Принять к сведению отчет Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» о выполнении плана работы за 9 месяцев 2022 года и результатах деятельности внутреннего аудита согласно приложению 2 к настоящему решению.
2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества:
   1. Принять дополнительные меры по организации рассмотрения Советом директоров Общества Плана работы Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год и изменений в него.
   2. Вынести на рассмотрение Совета директоров Общества с предварительным рассмотрением Комитетом по аудиту Совета директоров кандидатуру руководителя внутреннего аудита и условий его трудового договора.

Голосовали «ЗА»: Гончаров Ю.В., Ульянов А.С., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Приложение: | 1. | Бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «Россети Северный Кавказ» за 9 месяцев 2022 года, подготовленная в соответствии с РСБУ. |
| 2. | Отчет Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» о выполнении плана работы за 9 месяцев 2022 года и результатах деятельности внутреннего аудита. |
| 3. | Опросные листы членов Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северный Кавказ», принявших участие в голосовании. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель Комитета | | Ю.В. Гончаров |
| Секретарь Комитета | Н.В. Толмачева | |