

##### ПРОТОКОЛ № 144

заседания Комитета по аудиту Совета директоров

ПАО «Россети Северный Кавказ»

Место проведения заседания: г. Москва, ул. Самарская, д. 1, ПАО «Россети».

Дата проведения заседания: 17 декабря 2021 года.

Время начала проведения заседания: 11 часов 00 минут.

Время окончания заседания: 11 часов 45 минут.

Форма проведения: совместное присутствие.

Дата составления протокола: 17 декабря 2021 года.

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

В голосовании приняли участие:

Гончаров Юрий Владимирович,

Капитонов Владислав Альбертович,

Сасин Николай Иванович.

Кворум имеется.

Присутствующие на заседании Комитета по аудиту от ПАО «Россети»:

1. Зайцева Татьяна Викторовна, начальник отдела методологии и отчетности Департамента внутреннего аудита.

Присутствующие на заседании Комитета по аудиту от ПАО «Россети Северный Кавказ»:

1. Шмаков Игорь Владимирович, исполняющий обязанности первого заместителя генерального директора,
2. Демешко Галина Александровна, заместитель начальника Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности,
3. Дайкер Анастасия Оттовна, директор Департамента экономики,
4. Ирхин Михаил Викторович, руководитель Дирекции внутреннего аудита  
   и контроля.
5. Волковский Виталий Валерьевич, заместитель начальника Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами,
6. Текеева Эльмира Чахабановна, начальник отдела корпоративного управления Департамента корпоративного управления и взаимодействия  
   с акционерами.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Северный Кавказ» за 9 месяцев 2021 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

2. О предварительном рассмотрении плана работы Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год.

3. О предварительном рассмотрении бюджета Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ И РЕШЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ

ПО ВОПРОСУ ПОВЕСТКИ ДНЯ:

Вопрос №1: О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Северный Кавказ» за 9 месяцев 2021 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Решение:

1. Принять к сведению промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 9 месяцев 2021 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 2021 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, отметить:

* + превышение краткосрочных обязательств над оборотными активами;
  + значительное превышение темпов роста расходов над темпами роста выручки;
  + критическую величину просроченной дебиторской задолженности,  
    а также продолжающийся рост просроченной дебиторской задолженности  
    и резерва по сомнительным долгам,
  + критическую тенденцию снижения величины чистых активов.

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

4. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества направить не позднее 22.12.2021 членам Комитета по аудиту информацию о прогнозной величине чистых активов по состоянию на 31.12.2021.

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

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №2: О предварительном рассмотрении плана работы Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год.

Решение:

1. Согласовать план работы Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северный Кавказ» утвердить план работы Дирекции внутреннего аудита и контроля  
ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год согласно приложению 2  
к настоящему решению Комитета по аудиту.

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

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №3: О предварительном рассмотрении бюджета Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год.

Решение:

1. Согласовать бюджет Дирекции внутреннего аудита и контроля   
ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год согласно приложению 3  
к настоящему решению Комитета по аудиту.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северный Кавказ» принять следующее решение:

«Утвердить бюджет Дирекции внутреннего аудита и контроля   
ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год согласно приложению  
к настоящему решению Совета директоров ПАО «Россети Северный Кавказ».

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

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Приложение: | 1. | Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 9 месяцев 2021 года, подготовленная в соответствии с РСБУ. |
| 2. | План работы Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год. |
| 3. | Бюджет Дирекции внутреннего аудита и контроля  ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2022 год. |

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