

**Проект решения и пояснительная записка по вопросу № 5 повестки
годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Северо-Запад»
(дата проведения 17.06.2022)**

Вопрос № 5 повестки дня:
Об утверждении аудитора Общества.

Проект решения по вопросу:

Утвердить в качестве аудитора ПАО «Россети Северо-Запад» объединение аудиторов (коллективного участника) в составе ООО «ЦАТР – АУДИТОРСКИЕ УСЛУГИ» (прежнее наименование – ООО «Эрнст энд Янг») (лидера коллективного участника) ИНН 7709383532, Юридический адрес: 115035, Российская Федерация, г. Москва, наб. Садовническая дом 77, строение 1, и АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (члена коллективного участника) ИНН 7735073914, Юридический адрес: 129085, Российская Федерация, г. Москва, бульвар Звездный д. 21, стр. 1, эт. 7, п.№1, ч. ком. № 7.

**Обоснования и пояснительная записка по вопросу повестки
годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Северо-Запад»**

По вопросу № 5 повестки дня: Об утверждении аудитора Общества

В соответствии с подпунктом 10 пункта 1 статьи 48 Федерального закона «Об акционерных обществах» (далее – Закон) и подпунктом 11 пункта 10.2 статьи 10 Устава ПАО «Россети Северо-Запад» (далее – Общество) утверждение Аудитора Общества относится к компетенции Общего собрания акционеров Общества. Согласно абзацу 3 пункта 1 статьи 47 Закона на годовом общем собрании акционеров должен решаться, в том числе, вопрос об утверждении Аудитора Общества.

Кандидатура аудитора отобрана по итогам конкурса по отбору аудиторских организаций для осуществления обязательного аудита Общества.

Проведение конкурса определено федеральными законами от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», от 27.07.2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности», от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

ПАО «Россети» в соответствии с поручением ПАО «Россети Северо-Запад» проведен конкурс в электронной форме на право заключения договора на оказание услуг по проведению обязательного ежегодного аудита отчетности РСБУ и аудита отчетности МСФО ДЗО ПАО «Россети» за 2022 год, по результатам которого победителем признан коллективный участник ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) (прежнее наименование – ООО «Эрнст энд Янг») и АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (член коллективного участника) (протокол заседания Конкурсной комиссии от 12.05.2022 №7/468р).

Коллективный участник в составе ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) (прежнее наименование – ООО «Эрнст энд Янг») и АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (член коллективного участника) (далее – Аудитор) рекомендован для утверждения в качестве аудитора для осуществления аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, а также в качестве аудитора для осуществления обзорной проверки промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 3 и 6 месяцев, заканчивающихся 30 июня 2022 года, и аудита консолидированной финансовой отчетности за 2022 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» работает в России с 1989 года. Компания предоставляет аудиторские и консультационные услуги по налоговым и финансовым вопросам, является членом СРО аудиторов Ассоциации «Содружество» (ГРН 1097799010870), включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций (ОРН 12006020327).

АО АК «Деловой профиль» предоставляет аудиторские и консультационные услуги по налоговым и финансовым вопросам с 1995 года (ОГРН 1027700253129), является членом СРО аудиторов Ассоциации «Содружество» (ОГРН 1097799010870), включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций (ОРН 11606087136).

Аудитор является полностью независимым от органов управления Общества в соответствии с требованиями статьи 12 Федерального закона «Об аудиторской деятельности».

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость Аудитора от Общества, отсутствуют. Доли участия Аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном капитале Общества отсутствуют. Заемные средства Аудитору (должностным лицам Аудитора) Обществом не предоставлялись. Тесные деловые взаимоотношения (участие в продвижении продукции (услуг) Общества, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственные связи отсутствуют. Общество не располагает сведениями о его должностных лицах, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором).

Предварительно кандидатура Аудитора была рассмотрена 16.05.2022 Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад» (протокол №7) и рекомендована Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад» для предложения к утверждению на годовом Общем собрании акционеров ПАО «Россети Северо-Запад».

Согласно решению Совета директоров Общества от 16.05.2022 (протокол № 426/27) годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Северо-Запад» предложено утвердить в качестве аудитора Общества объединение аудиторов (коллективного участника) в составе ООО «ЦАТР – АУДИТОРСКИЕ УСЛУГИ» (прежнее наименование – ООО «Эрнст энд Янг») (лидера коллективного участника) ИНН 7709383532, Юридический адрес: 115035, Российская Федерация, г. Москва, наб. Садовническая дом 77, строение 1, и АО Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (члена коллективного участника) ИНН 7735073914, Юридический адрес: 129085, Российская Федерация, г. Москва, бульвар Звездный д. 21, стр. 1, эт. 7, п. № 1, ч. ком. № 7, признанного победителем по результатам конкурса в электронной форме (протокол заочного заседания конкурсной комиссии по подведению итогов от 12.05.2022 № 7/468р).

Акционерам предлагается принять решение о голосовании по данному вопросу с учетом изложенного.

Согласно пункту 2 статьи 49 Закона решение по данному вопросу принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании Общества.