

Проект решения, обоснования и пояснительная записка по вопросу № 6 повестки дня годового заседания Общего собрания акционеров ПАО «Россети Северо-Запад» (дата проведения 4.06.2026)

Вопрос № 6 повестки дня:

О назначении аудиторской организации ПАО «Россети Северо-Запад».

Проект решения по вопросу:

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

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

По вопросу № 6 повестки дня:

О назначении аудиторской организации ПАО «Россети Северо-Запад».

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) назначение аудиторской организации Общества относится к компетенции Общего собрания акционеров Общества. Согласно абзацу 3 пункта 1 статьи 47 Закона на годовом заседании общего собрания акционеров должен решаться, в том числе, вопрос о назначении аудиторской организации Общества.

Кандидатура аудиторской организации 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» проведен конкурс в электронной форме на оказание услуг по проведению обязательного ежегодного аудита отчетности по РСБУ и аудита отчетности по МСФО дочерних обществ ПАО «Россети» за 2024-2026 годы, по результатам которого победителем признан коллективный участник: лидер коллективного участника – ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (14.01.2026 ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» переименовано в ООО «Б1 – Аудит») ИНН/КПП 7709383532/770501001 член коллективного участника – ООО «Интерком – Аудит» ИНН/КПП 7729744770/771401001. Основание: протокол заочного заседания Закупочной комиссии от 14.03.2024 №4/2977634.

Кандидатура коллективного участника в составе лидера коллективного участника – ООО «Б1 – Аудит» ИНН/КПП 7709383532/770501001 члена коллективного участника ООО «Интерком-Аудит» ИНН/КПП 7729744770/771401001 рекомендована для утверждения в качестве аудиторской организации для осуществления аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2026 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, а также в качестве аудиторской организации для осуществления обзорной проверки промежуточной консолидированной сокращенной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 3 и 6 месяцев, заканчивающихся 30 июня 2026 года, и аудита консолидированной финансовой отчетности за 2026 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

В России ООО «Б1 – Аудит» предоставляет аудиторские и консультационные услуги по налоговым и финансовым вопросам с 1989 года (ОГРН 1027739707203), является членом СРО аудиторов Ассоциации «Содружество» (ОГРН 1097799010870), включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

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

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудиторской организации от Общества, отсутствуют. Доли участия аудиторской организации (должностных лиц аудиторской организации) в уставном капитале Общества

отсутствуют. Заемные средства аудиторской организации (должностным лицам аудиторской организации) 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 аудиторской организации (аудиторской организацией).

Предварительно кандидатура аудиторской организации была рассмотрена 28.04.2026 Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад» (протокол от 28.04.2026 № 11) и рекомендована Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад» для предложения к назначению Общим собранием акционеров ПАО «Россети Северо-Запад».

Совет директоров Общества от 29.04.2026 (протокол от 29.04.2026 № 552/30) предложил Общему собранию акционеров ПАО «Россети Северо-Запад» назначить коллективного участника в составе ООО «Б1 – Аудит» (лидер коллективного участника) и ООО «Интерком-Аудит» (член коллективного участника) аудиторской организацией ПАО «Россети Северо-Запад» на 2026 год.

Согласно пункту 2 статьи 49 вышеуказанного закона решение по данному вопросу принимается большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, участвующих в заседании Общего собрания акционеров Общества.