

**Ревизионная комиссия
ПАО «Россети Центр»**

Утверждено
Ревизионной комиссией
ПАО «Россети Центр»
(протокол от 6 мая 2024 года № 4)

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

Публичного акционерного общества
«Россети Центр»

ЗА 2023 ГОД

6 мая 2024 года

г. Москва

I. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:

| | |
|--|--|
| Состав Ревизионной комиссии избран решением общего собрания акционеров | Решение годового Общего собрания акционеров ПАО «Россети Центр» от 09.06.2023 (протокол от 09.06.2023 № 01/23) |
| Председатель, заместитель Председателя, Секретарь Ревизионной комиссии избраны решением Ревизионной комиссии | Протокол Ревизионной комиссии ПАО «Россети Центр» от 28.06.2023 № 1 |
| Председатель Ревизионной комиссии | Ульянов Антон Сергеевич |
| Заместитель Председателя Ревизионной комиссии | Царьков Виктор Владимирович |
| Секретарь Ревизионной комиссии | Тришина Светлана Михайловна |
| Члены Ревизионной комиссии | Андриасова Гаянэ Робертовна Кабизьскина Елена Александровна |

Срок проведения ревизии: В соответствии с планом работы Ревизионной комиссии на 2023-2024 корпоративный год (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «Россети Центр» от 10.11.2023 № 2) ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Россети Центр» за 2023 год проводится в период с марта по июнь 2024 года.

Основание ревизии: Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», устав ПАО «Россети Центр», положение о Ревизионной комиссии ПАО «Россети Центр», решение Ревизионной комиссии ПАО «Россети Центр» (протокол заседания от 10.11.2023 № 2).

Цель ревизии: Осуществление контроля за финансово – хозяйственной деятельностью ПАО «Россети Центр», подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете за 2023 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Центр» за 2023 год, в отчете о заключенных в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность (далее – Отчетность).

Под достоверностью во всех существенных отношениях понимается степень точности данных Отчетности, которая позволяет акционерам делать правильные выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении ПАО «Россети Центр» и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения.

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», уставом ПАО «Россети Центр» ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учета в ПАО «Россети Центр», своевременное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности несет исполнительный орган ПАО «Россети Центр».

Проверяемый период: с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Объект ревизии: Годовой отчет за 2023 год, бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год, решения органов управления, локальные нормативные акты и организационно-распорядительные документы ПАО «Россети Центр»,

программы и планы, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Россети Центр».

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ:

| | |
|--|---|
| Полное наименование | Публичное акционерное общество «Россети Центр» (далее по тексту – Общество) |
| Сокращенное наименование | ПАО «Россети Центр» (далее по тексту – Общество) |
| Место нахождения (юридический адрес) | Российская Федерация, г. Москва |
| Адрес юридического лица | 119017, Российская Федерация, г. Москва, ул. Малая Ордынка, д.15 |
| Государственная регистрация (ОГРН, дата) | 1046900099498 от 17.12.2004 |
| ИНН | 6901067107 |
| Филиалы и обособленные подразделения | 1. «Белгородэнерго», 2. «Брянскэнерго», 3. «Воронежэнерго», 4. «Костромаэнерго», 5. «Курскэнерго», 6. «Липецкэнерго», 7. «Орелэнерго», 8. «Смоленскэнерго», 9. «Тамбовэнерго», 10. «Тверьэнерго», 11. «Ярэнерго». |
| Исполнительный орган (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность (всех в отчетном периоде и событиях после отчетной даты)) | Маковский Игорь Владимирович – Генеральный директор Общества с 19.09.2018 по настоящее время. |
| Главный бухгалтер (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность) | Склярова Людмила Алексеевна, Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности с 19.04.2013 по настоящее время. |
| Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2023 год | 27 305,08 человек |
| Основные акционеры | ПАО «Россети» 50,69 %, NEW RUSSIAN GENERATION LIMITED 15,98 %. |
| Основные направления деятельности | Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (код ОКВЭД 35.12) Купля-продажа электрической энергии и мощности на территории Тверской области. |

II. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

При проведении ревизионной проверки рассматривалось соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации и локальных нормативных актов Общества.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка ряда совершенных Обществом финансово-хозяйственных операций на предмет достоверного и своевременного отражения фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, проверка достоверности и полноты раскрытия информации в годовом отчете за 2023 год.

Ревизионная комиссия в ходе оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год полагалась на мнение независимого аудитора Общества ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006020327), выраженное в аудиторском заключении от 15.03.2024 (договор на проведение аудита № I&C-2023-00066/7700/00188/23 от 06.06.2023).

По мнению аудитора Общества ООО «ЦАТР – аудиторские услуги»:

«бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с законодательными актами Российской Федерации и локальными нормативными актами Общества во всех существенных отношениях.

В ходе ревизионной проверки выборочно проведена сверка данных годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и данных годового отчета Общества за 2023 год. В рамках проделанной работы Ревизионная комиссия не обнаружила существенных искажений финансовой информации, содержащейся в годовом отчете Общества за 2023 год. Годовой отчет Общества за 2023 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, содержит сведения, предусмотренные Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг». На момент выдачи настоящего Заключения годовой отчет за 2023 год, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, не утвержден Советом директоров Общества.

Ревизионной комиссией выборочно проведена проверка достоверности информации в отчете о заключенных в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, на соответствие требованиям Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Указанию Банка России «Об установлении предельных значений размера сделок акционерных обществ и обществ с ограниченной ответственностью, при превышении которых такие сделки могут признаваться сделками, в совершении которых имеется

заинтересованность» от 31.03.2017 № 4335-У. Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о заключенных в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено. На момент выдачи настоящего Заключения отчет о заключенных в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не утвержден Советом директоров Общества.

Факты нарушения правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на Отчетность Общества, в ходе выборочной проверки не выявлены.

В соответствии со статьей 88 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» по результатам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2023 года, Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных во всех существенных отношениях, содержащихся в годовом отчете Общества за 2023 год и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности Общества:

| № п.п. | Наименование формы отчетности | Дата подписания руководством | Количество листов в документе |
|--------|---|------------------------------|-------------------------------|
| 1 | Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 года | 15.03.2024 | 2 |
| 2 | Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2023 года | 15.03.2024 | 1 |
| 3 | Отчет об изменениях капитала за 2023 год | 15.03.2024 | 4 |
| 4 | Отчет о движении денежных средств за 12 месяцев 2023 года | 15.03.2024 | 2 |
| 5 | Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Россети Центр» за 2023 год в текстовой и табличной форме | 15.03.2024 | 71 |
| 6 | Годовой отчет ПАО «Россети Центр» за 2023 год (с приложениями, в т.ч. отчет о заключенных в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность) | - | 690 |

Настоящее Заключение Ревизионной комиссии должно рассматриваться совместно со всеми подтверждаемыми формами бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениями к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год, с годовым отчетом Общества за 2023 год, с отчетом о заключенных в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

Председатель
Ревизионной комиссии



5

А.С. Ульянов

Члены
Ревизионной комиссии



В.В. Царьков



С.М. Тришина



Г.Р. Андриасова



Е.А. Кабизьскина