

Пояснительная записка по вопросу № 5: «Об утверждении аудитора Общества»

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – Федеральный закон) в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества должен быть включен вопрос об утверждении аудитора.

Федеральным законом не определен срок и порядок выдвижения кандидатуры аудитора для включения его в список для голосования по вопросу об утверждении аудитора Общества. Также Федеральным законом не предоставляет акционерам право выдвигать кандидатуру аудитора. В связи с этим кандидатура аудитора для утверждения на годовом Общем собрании акционеров Общества должна определяться Советом директоров Общества в рамках решения вопросов по подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров Общества.

ПАО «Россети» по поручению ПАО «ТРК» опубликовало в Единой информационной системе Российской Федерации www.zakupki.gov.ru уведомление о проведении открытого конкурса без предварительного квалификационного отбора на право заключения договора на проведение обязательного ежегодного аудита отчетности РСБУ и аудита отчетности МСФО ДЗО ПАО «Россети» за 2021 год.

Победителем конкурсного отбора в соответствии с Протоколом заочного заседания Конкурсной комиссии по подведению итогов от 26.03.2021 №6/416р признан коллективный участник (Лидер коллективного участника - Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг», член коллективного участника-Акционерное общество Аудиторская компания «Деловой профиль»).

Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» было зарегистрировано и работает на рынке аудиторско-консультационных услуг России с 2002 года. Головной офис компании находится в Москве. Филиалы ООО «Эрнст энд Янг» открыты в Санкт-Петербурге, Новосибирске, Екатеринбурге, Казани, Краснодаре, Владивостоке, Ростове-на-Дону, а также в Тольятти.

С декабря 2009 года по октябрь 2016 года ООО «Эрнст энд Янг» являлось членом СРО АПР. В соответствии с законодательством в 2011 и 2014 гг. СРО АПР провела проверки качества аудиторской деятельности ООО «Эрнст энд Янг» и признала ее соответствующей действующему законодательству, регулирующему аудиторскую деятельность в РФ, федеральным правилам (стандартам) аудиторской деятельности, правилам (стандартам) аудиторской деятельности СРО АПР, правилам независимости аудиторов и аудиторских организаций и кодексу профессиональной этики аудиторов.

С октября 2016 года по январь 2020 года ООО «Эрнст энд Янг» являлось членом СРО РСА. В соответствии с законодательством в 2017 году СРО РСА провела проверку качества аудиторской деятельности ООО «Эрнст энд Янг» и признала ее соответствующей требованиям Федерального закона «Об аудиторской деятельности», стандартам аудиторской деятельности, Правилам независимости аудиторов и аудиторских организаций, Кодексу профессиональной этики аудиторов, а также Уставу СРО РСА.

С января 2020 года по настоящее время ООО «Эрнст энд Янг» является членом СРО ААС. ООО «Эрнст энд Янг» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций 31 января 2020г. за основным регистрационным номером записи 12006020327.

В июле 2016 года ООО «Эрнст энд Янг» получило сертификат соответствия № РОСС RU.0507.16 МОБСИ/ГОС, подтверждающий, что система менеджмента качества организации соответствует требованиям международного стандарта ГОСТ Р ИСО 9001-2015 (ISO 9001:2015).

ООО «Эрнст энд Янг» оказывает услуги компаниям различных отраслей, в том числе ТЭК и электроэнергетики. ООО «Эрнст энд Янг» имеет значительный опыт оказания аудиторских и сопутствующих аудиту услуг крупнейшим государственным и частным российским компаниям. Среди наших клиентов ПАО «НК «Роснефть», ОАО «Российские железные дороги», ПАО «Интер РАО», ПАО «КАМАЗ», ПАО «Совкомфлот», Банк ВТБ (ПАО), ПАО «АВТОВАЗ», ГК «Внешэкономбанк», АО «Россельхозбанк», ПАО «Мечел», ПАО «Ростелеком» и др.

В своей деятельности ООО «Эрнст энд Янг» неукоснительно придерживается принципов строгой конфиденциальности в отношении передаваемых в ее распоряжение документов, сведений и информации клиентов.

В соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 №307-ФЗ аудит – независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица в целях выражения мнения о достоверности такой отчетности.

Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» предусмотрено, что аудиторы не вправе осуществлять действия, влекущие возникновение конфликта интересов или создающие угрозу возникновения такого конфликта. Под конфликтом интересов понимается ситуация, при которой заинтересованность аудиторской организации, индивидуального аудитора может повлиять на мнение такой аудиторской организации, индивидуального аудитора о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Советом директоров ПАО «ТРК» 15.04.2021 (протокол №31 от 16.04.2021) даны рекомендации годовому Общему собранию акционеров ПАО «ТРК» утвердить аудитором Общества Лидера коллективного участника - ООО «Эрнст энд Янг» (ИНН 7709383532, юридический адрес: Российская Федерация, 115035, г. Москва, Садовническая набережная, д. 77, стр. 1), признанного победителем по результатам конкурса в электронной

форме (протокол заочного заседания конкурсной комиссии по подведению итогов от 26.03.2021 №6/416р).

Согласно пункту 2 статьи 49 Федерального закона «Об акционерных обществах» и пункту 10.4 Устава ПАО «ТРК» решение по данному вопросу принимается большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций общества, принимающих участие в собрании.