

**ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ  
ГОДОВОГО ОБЩЕГО СОБРАНИЯ АКЦИОНЕРОВ  
ПАО «РОССЕТИ КУБАНЬ»**

**ВОПРОС 1:**

**«Об утверждении годового отчета Общества за 2023 год, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год».**

**ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ:**

Утвердить годовой отчет Общества за 2023 год согласно приложению, размещенному на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу <https://rosseti-kuban.ru/>. Утвердить годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2023 год согласно приложению, размещенному на официальном сайте Общества в сети Интернет по адресу <https://rosseti-kuban.ru/>.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ПРОЕКТУ РЕШЕНИЯ ГОДОВОГО ОБЩЕГО СОБРАНИЯ  
АКЦИОНЕРОВ ПАО «РОССЕТИ КУБАНЬ»**

**«Об утверждении годового отчета Общества за 2023 год, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 год».**

В соответствии со ст. 47 и п.п. 11 п. 1 ст. 48 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее - Закон) на годовом Общем собрании акционеров утверждается годовой отчет общества.

Годовой отчет Общества, выносимый на утверждение ГОСА, содержит сведения, предусмотренные:

- федеральными законами от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», от 22.04.1996 №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»,
- Положением Банка России от 27.03.2020 № 714-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг» (далее по тексту - Положение о раскрытии информации),
- Кодексом корпоративного управления Банка России, рекомендованным к применению акционерными обществами, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463,
- Рекомендациями по раскрытию публичными акционерными обществами нефинансовой информации, связанной с деятельностью таких обществ, направленными письмом Банка России от 12.07.2021 № ИН-06-28/49,
- Положением об информационной политике ПАО «Россети Кубань», утвержденного решением Совета директоров Общества от 05.04.2022 (протокол №472/2022),
- Рекомендациями для подготовки годовых отчетов по итогам 2023 года для ДЗО ПАО «Россети», направленными письмом ПАО «Россети» от 20.10.2023 №ТМ-8959.

Представленный проект Годового отчета Общества за 2023 год содержит:

- сведения о совершенных (заключенных) публичным акционерным обществом в отчетном году крупных сделках (подраздел «Информация о существенных сделках, совершенных ПАО «Россети Кубань» в 2023 году» раздела «Отчет о корпоративном управлении»,
- отчет о заключенных Обществом в 2023 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, (приложение 2 к Годовому отчету).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «Россети Кубань» подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации нормативными документами по бухгалтерскому учету и составлению отчетности, в частности, Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом

Минфина России от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), Положениями по бухгалтерскому учету и Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными приказами Минфина России.

В соответствии с приказом ПАО «Россети» от 25.12.2020 №618 «О внесении изменений в приказ ПАО «Россети» от 29.12.2017 №182» годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность включает:

- 1) бухгалтерский баланс (Форма №1);
- 2) отчет о финансовых результатах (Форма №2);
- 3) отчет об изменениях капитала (Форма 3);
- 4) отчет о движении денежных средств (Форма 4);
- 5) пояснения;
- 6) аудиторское заключение.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год подписана заместителем Генерального директора по экономике и финансам и главным бухгалтером - начальником департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества.

Обязательный аудит ПАО «Россети Кубань» за 2023 год проведен объединением аудиторов (коллективного участника) в составе ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) (ИНН 7709383532, прежнее наименование – ООО «Эрнст энд Янг») и ООО «АКК «Кроу Аудэкс» (член коллективного участника) (ИНН 1655301258). По результатам аудита получено заключение, в котором выражено немодифицированное мнение аудитора о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Протоколом от 26 апреля 2024 года №4 Ревизионной комиссией Общества утверждено заключение по оценке достоверности данных содержащихся в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, в соответствии с которым отчетность признана достоверной во всех существенных отношениях.

В соответствии со ст.47 и п.п.11 п.1 ст.48 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», п.п. 10 п. 10.2 ст. 13 Устава Общества к компетенции Общего собрания акционеров относится утверждение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Совет директоров ПАО «Россети Кубань» решением от 27.04.2024 (протокол от 27.04.2024 № 555/2024) рекомендовал годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Кубань» утвердить годовой отчет Общества за 2023 год, утвердить годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2023 год.

Согласно п.2 ст. 49 Федерального закона «Об акционерных обществах» решение по данному вопросу принимается большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании Общества.

С учетом изложенного, годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Кубань» предлагается принять решение по указанному вопросу.