

**ПАО «Уралкуз»**

456440, Российская Федерация, Челябинская область,  
г. Чебаркуль, ул. Дзержинского, д. 7  
Тел.: +7 (35168) 9-23-50, e-mail: [info@uralkuz.ru](mailto:info@uralkuz.ru)

**Позиция и рекомендации Совета директоров**

**ПАО «Уралкуз» по вопросам повестки дня, а также информация о лицах, предложивших внесение вопросов в повестку дня Внеочередного общего собрания акционеров Публичного акционерного общества «Уральская кузница» на 20.12.2024г.**

**Сокращения по тексту**

**Закон-** Федеральный закон от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных Обществах»

**По вопросам № 1 и № 2 повестки дня:**

1. Об отмене решения годового общего собрания акционеров ПАО «Уралкуз» о назначении аудиторской организации Публичного акционерного общества «Уральская кузница» на 2024 год.
2. О назначении аудиторской организации Публичного акционерного общества «Уральская кузница».

1. Информация о лицах, предложивших внесение вопросов в повестку дня:

Пунктом 12.9 Устава Общества предусмотрено, что решение о назначении аудитора Общества принимается общим собранием акционеров только по предложению Совета директоров. Согласно абзаца 2 пункта 7 статьи 53 закона Совет директоров общества вправе включать в повестку дня общего собрания акционеров вопросы по своему усмотрению, в связи с чем Совет директоров включил вопросы в повестку дня внеочередного общего собрания акционеров Общества

2. Позиция Совета директоров по вопросам повестки дня:

В соответствии с пунктом 2 статьи 86 Закона Общее собрание акционеров ПАО «Уралкуз» назначает аудиторскую организацию, которая должна быть независима в соответствии с законом об аудиторской деятельности. На рассмотрение внеочередного общего собрания акционеров Общества в качестве кандидатуры аудиторской организации предлагается АО "Екатеринбургский Аудит-Центр" (далее по тексту – Аудитор), являющееся независимой аудиторской организацией. Оценка кандидатуры Аудитора была проведена Комитетом по аудиту Совета директоров Общества. Наличие единой аудиторской организации по российской и международной отчетности позволяет выработать единый подход к аудиту и применять имеющиеся знания и опыт в ходе проведения аудиторской проверки.

По смыслу статьи 47 Закона, подпункта 1.1. пункта 1 статьи 8, статьи 10 ГК РФ в их совокупности собрание акционеров является органом управления, обладающим правом как на принятие юридически значимых решений, так и на их последующее изменение или отмену.

3. Рекомендации Совета директоров по вопросам повестки дня:

Пунктом 3.1. статьи 88 Закона установлено, что публичное общество для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности обязано привлечь аудиторскую организацию. В связи с несоответствием назначенного на 2024 год собранием акционеров аудитора Закону об аудиторской деятельности (Федеральный закон от 02.07.2021 N 359-ФЗ), рекомендовать общему собранию отменить решение годового общего собрания акционеров Общества от 25.06.2024 и назначить новую аудиторскую организацию для аудирования годовой бухгалтерской отчетности по РСБУ за 2024.

Предлагаемое решение о назначении Аудитора основано на рекомендациях Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Совет директоров Общества рекомендует Общему собранию акционеров Общества проголосовать «ЗА» назначение аудиторской организации Публичного акционерного общества «Уральская Кузница» на 2024 год - Акционерное общество "Екатеринбургский Аудит-Центр"