



**Протокол №18/2014 заседания Комитета по аудиту  
Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»**

**Форма проведения:** Заочная  
**Дата и время окончания приема  
опросных листов:** 18.06.2014, 17:00  
**Место составления протокола:** г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2  
**Дата составления протокола:** 19.06.2014  
**Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров:** 3 человека.  
**Предоставили опросные листы:** Лаврова М.А. (Председатель Комитета), Солод А.В., Катина А.Ю.

**Не предоставили опросные листы:** нет.

В соответствии с п.б.2 ст.6 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» (утверждено решением Совета директоров Общества 24.08.2012, протокол №142/2012) решение Комитета является правомочным (имеется кворум), если в его заседании приняли участие не менее половины его членов от общего числа членов Комитета.

**Кворум имеется.**

**Повестка дня:**

1. О рекомендациях Совету директоров Общества по размеру оплаты услуг внешнего аудитора по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 год, подготовленной по РСБУ, и по аудиту консолидированной финансовой отчетности за 2014 год, подготовленной по МСФО.

2. О рассмотрении проекта отчета Комитета по аудиту Совета директоров Общества о проделанной работе в 2013-2014 корпоративном году.

3. О предварительном одобрении кандидатуры руководителя подразделения, осуществляющего функции внутреннего аудита и контроля Общества.

4. О согласовании Положения об Управлении внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» в новой редакции.

5. О рассмотрении и согласовании бюджета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» на 2014 год.

**ВОПРОС 1:** О рекомендациях Совету директоров Общества по размеру оплаты услуг внешнего аудитора по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 год, подготовленной по РСБУ, и по аудиту консолидированной финансовой отчетности за 2014 год, подготовленной по МСФО.

**РЕШЕНИЕ:**

Рекомендовать Совету директоров Общества после утверждения кандидатуры аудитора - ООО «Эрнст энд Янг» на годовом общем собрании акционеров Общества 23.06.2014 года принять следующее решение:

- Определить цену договора на оказание аудиторских услуг внешнего аудитора по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 г., подготовленной в соответствии с РСБУ, и по аудиту консолидированной финансовой отчетности, подготовленной по МСФО, заключаемого между Обществом и ООО «Эрнст энд Янг», в размере 2 624 476,48 руб., включая НДС.

**ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:**

Лаврова М.А. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»  
Солод А.В. - «ЗА»

Таким образом, по первому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято единогласно.

**ВОПРОС 2: О рассмотрении проекта отчета Комитета по аудиту Совета директоров Общества о проделанной работе в 2013-2014 корпоративном году.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Утвердить Отчет о результатах деятельности Комитета по аудиту Общества в 2013-2014 корпоративном году, в соответствии с приложением №1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.
2. Рекомендовать Совету директоров Общества принять к сведению Отчет о результатах деятельности Комитета по аудиту Совета директоров Общества в 2013-2014 корпоративном году.

**ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:**

Лаврова М.А. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»  
Солод А.В. - «ЗА»

Таким образом, по второму вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято единогласно.

**ВОПРОС 3: О предварительном одобрении кандидатуры руководителя подразделения, осуществляющего функции внутреннего аудита и контроля Общества.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Отметить не предоставление на рассмотрение Комитета по аудиту кандидатуры руководителя подразделения, осуществляющего функции внутреннего аудита и контроля Общества.
2. Перенести рассмотрение вопроса о предварительном одобрении кандидатуры руководителя подразделения, осуществляющего функции внутреннего аудита и контроля Общества на следующее заседание Комитета по аудиту Общества.

**ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:**

Лаврова М.А. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»  
Солод А.В. - «ЗА»

Таким образом, по третьему вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято единогласно.

**ВОПРОС 4: О согласовании Положения об Управлении внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» в новой редакции.**

**РЕШЕНИЕ:**

Перенести рассмотрение Положения об управлении внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» в новой редакции.

**ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:**

Лаврова М.А. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»  
Солод А.В. - «ЗА»

Таким образом, по четвертому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято единогласно.

**ВОПРОС 5: О рассмотрении и согласовании бюджета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» на 2014 год.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Согласовать бюджет управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» на 2014 год согласно Приложению № 2 к настоящему решению.
2. Рекомендовать Генеральному директору Общества обеспечить вынесение на рассмотрение Комитета по аудиту скорректированного бюджета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» на 2014 год в течение месяца после утверждения новой организационной структуры ОАО «Кубаньэнерго».

**ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:**

Лаврова М.А. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»  
Солод А.В. - «ЗА»

Таким образом, по пятому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято единогласно.

**Председатель Комитета**

**М.А. Лаврова**