



**Протокол №17/2014 заседания Комитета по аудиту  
Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»**

**Форма проведения:** Заочная  
**Дата и время окончания приема  
опросных листов:** 19.05.2014, 17:00  
**Место составления протокола:** г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2  
**Дата составления протокола:** 20.05.2014  
**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 результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информации в Обществе в 1-м квартале 2014 года.
2. О проекте консолидированной финансовой отчетности Общества за 2013 год, подготовленной по МСФО.
3. О предоставлении Комитету по аудиту комментариев со стороны внешнего аудитора по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2013 год, подготовленной по МСФО.
4. О проекте бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 1-й квартал 2014 года, подготовленной по РСБУ.

**ВОПРОС 1: О результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информации в Обществе в 1-м квартале 2014 года.**

**РЕШЕНИЕ:**

Одобрить отчет о результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информации в ОАО «Кубаньэнерго» в 1-м квартале 2014 года в соответствии с приложением №1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

**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 проекте консолидированной финансовой отчетности Общества за 2013 год, подготовленной по МСФО.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность Общества, подготовленную в соответствии с МСФО, за 2013 год, согласно приложению №2 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» об основных тенденциях в изменении финансового положения Общества в соответствии с приложением №3 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

**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 предоставлении Комитету по аудиту комментариев со стороны внешнего аудитора по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2013 год, подготовленной по МСФО.

**РЕШЕНИЕ:**

Принять к сведению комментарии со стороны внешнего аудитора по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2013 год, подготовленной по МСФО.

**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 проекте бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 1-й квартал 2014 года, подготовленной по РСБУ.

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 1-й квартал 2014 года, подготовленную по РСБУ, согласно приложению №4 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Отметить невыполнение Обществом требования пп.2 п. 3.1.1 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров, утвержденного решением Совета Директоров Общества 23.08.2012 (Протокол от 24.08.2012 №142/2012), о предварительном рассмотрении Комитетом по аудиту Совета директоров Общества промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, до её раскрытия.

3. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» об основных тенденциях в изменении финансового положения Общества за 1-й квартал 2014 года, исходя из данных бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной по РСБУ в соответствии с приложением №5 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

4. Рекомендовать менеджменту Общества организовать процесс подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности в сроки, обеспечивающие предварительное до раскрытия рассмотрение проекта данной отчетности Комитетом по аудиту Совета директоров Общества.

**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.

Председатель Комитета

М.А. Лаврова