



**Протокол №3/2011 заседания Комитета по аудиту  
Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»**

**Форма проведения:** Заочная  
**Дата и время окончания приема  
опросных листов:** 25.04.2011, 17:00  
**Место подведения итогов голосования:** г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2  
**Дата составления протокола:** 26.04.2011  
**Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров:** 5 человек.  
**Предоставили опросные листы:** Демидов А.В. (Председатель Комитета), Катина А.Ю.,  
Лихов Х.М., Кравченко В.М.  
**Не предоставили опросные листы:** Харенко Г.М.  
В соответствии с подпунктом 10.3.4 пункта 10.3 статьи 10 Положения о Комитете по  
аудиту Совета директоров Открытого акционерного общества энергетики и  
электрификации Кубани (утверждено решением Совета директоров Общества 14.09.2010,  
протокол от 14.09.2010 №96/2010) заочное заседание Комитета считается правомочным  
(имеет кворум), если в нем приняли участие не менее половины избранных членов  
Комитета.  
**Кворум имеется.**

**Повестка дня:**

1. Об утверждении Регламента подготовки вопросов для рассмотрения на заседаниях Комитета по аудиту Совета директоров Общества.
2. О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 2010 год.
3. О предоставлении Комитету по аудиту комментариев со стороны внешнего аудитора по основным проблемам финансовой (бухгалтерской) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 2010 год.
4. Об оценке заключения аудитора к годовому Общему собранию акционеров ОАО «Кубаньэнерго».
5. О рассмотрении отчета, представленного внешним аудитором РСБУ отчетности, о видах и цене консультационных услуг, оказываемых Обществу, кроме услуг, связанных с аудитом финансовой отчетности.
6. О предварительном одобрении годового отчета Общества за 2010 год.
7. О рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества для проведения аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2011 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

**Вопрос 1:** Об утверждении Регламента подготовки вопросов для рассмотрения на заседаниях Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

**Решение:**

Утвердить Регламент подготовки вопросов для рассмотрения на заседаниях Комитета по аудиту Совета директоров Общества в соответствии с приложением.

**Итоги голосования:**

Демидов А.В. - «ЗА» Лихов Х.М. - «ЗА»  
Катина А.Ю. - «ЗА» Кравченко В.М. - «ЗА»

Таким образом, по первому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров, принявшими участие в голосовании, **решение принято единогласно.**

**Вопрос 2:** О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 2010 год.

**Решение:**

Рекомендовать Совету директоров ОАО «Кубаньэнерго» предварительно утвердить годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2010 год и представить ее на утверждение годовому Общему собранию акционеров Общества.

**Итоги голосования:**

Демидов А.В.	- «ЗА»	Лихов Х.М.	- «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»
Катина А.Ю.	- «ЗА»	Кравченко В.М.	- «ЗА»

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

**Вопрос 3:** О предоставлении Комитету по аудиту комментариев со стороны внешнего аудитора по основным проблемам финансовой (бухгалтерской) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 2010 год.

**Решение:**

Принять к сведению отчеты ЗАО «ААФ «АУДИТИНФОРМ» по результатам первого и второго этапов аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Кубаньэнерго» за 9 месяцев 2010 года и 4 квартал 2010 года.

**Итоги голосования:**

Демидов А.В.	- «ЗА»	Лихов Х.М.	- «ЗА»
Катина А.Ю.	- «ЗА»	Кравченко В.М.	- «ЗА»

Таким образом, по третьему вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров, принявшими участие в голосовании, решение принято единогласно.

**Вопрос 4:** Об оценке заключения аудитора к годовому Общему собранию акционеров ОАО «Кубаньэнерго».

**Решение:**

Основываясь на информации, полученной в ходе изучения заключения Аудитора, составленного по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за период с 1 января 2010 года по 31 декабря 2010 года (далее – Заключение), Комитет по аудиту может сообщить нижеследующее:

- По мнению Комитета по аудиту, Заключение объективно отражает состояние бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за период с 1 января 2010 года по 31 декабря 2010 года, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета.
- По итогам изученных материалов и комментариев, полученных от менеджмента и Аудитора Общества, Комитет по аудиту считает возможным, представить положительную оценку аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Кубаньэнерго» за период с 1 января 2010 года по 31 декабря 2010 года.

**Итоги голосования:**

Демидов А.В.	- «ЗА»	Лихов Х.М.	- «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»
Катина А.Ю.	- «ЗА»	Кравченко В.М.	- «ЗА»

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

**Вопрос 5:** О рассмотрении отчета, представленного внешним аудитором РСБУ отчетности, о видах и цене консультационных услуг, оказываемых Обществу, кроме услуг, связанных с аудитом финансовой отчетности.

**Решение:**

Принять к сведению информацию Общества о том, что внешний аудитор ОАО «Кубаньэнерго» не оказывал Обществу иных видов услуг, кроме услуг связанных с

аудитом финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2010 год в рамках договора от 17 ноября 2010г. №10/188/407/30-1273.

**Итоги голосования:**

Демидов А.В. - «ЗА» Лихов Х.М. - «ЗА»  
Катина А.Ю. - «ЗА» Кравченко В.М. - «ЗА»

Таким образом, по пятому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров, принявшими участие в голосовании, **решение принято единогласно.**

**Вопрос 6:** О предварительном одобрении годового отчета Общества за 2010 год.

**Решение:**

Рекомендовать Совету директоров ОАО «Кубаньэнерго» по вопросу повестки дня заседания Совета директоров «О предварительном утверждении годового отчета Общества за 2010 год» принять следующее решение:

Предварительно утвердить годовой отчет Общества за 2010 год (Приложение №5).  
Рекомендовать годовому Общему собранию акционеров Общества утвердить годовой отчет.

**Итоги голосования:**

Демидов А.В. - «ЗА» Лихов Х.М. - «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»  
Катина А.Ю. - «ЗА» Кравченко В.М. - «ЗА»

Таким образом, по шестому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров **решение принято большинством голосов.**

**Вопрос 7:** О рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества для проведения аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2011 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

**Решение:**

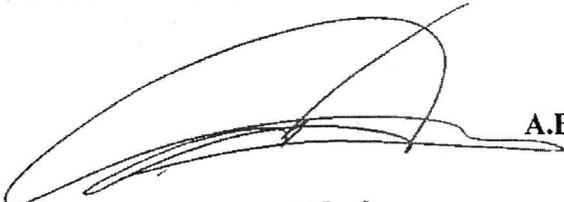
Рекомендовать Совету директоров Общества представить на утверждение годовому Общему собранию акционеров Общества кандидатуру ЗАО «ЭНПИ Консалт» (г. Москва, ИНН 7737017200, ОГРН 1027700283566, является членом саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов», основной регистрационный номер записи в реестре СРО: 10302000041) в качестве аудитора ОАО «Кубаньэнерго».

**Итоги голосования:**

Демидов А.В. - «ЗА» Лихов Х.М. - «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»  
Катина А.Ю. - «ЗА» Кравченко В.М. - «ЗА»

Таким образом, по седьмому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров **решение принято большинством голосов.**

Председатель Комитета

  
А.В. Демидов

Секретарь Комитета

  
Ю.Ю. Гура