



**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