



Протокол №123/2021 заочного заседания  
Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Кубань»

Форма проведения: Заочная  
Дата и время окончания приема опросных листов: 29.12.2021, 17:00  
Место составления протокола: г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2А  
Дата составления протокола: 29.12.2021  
Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров: 3 человека.  
Предоставили опросные листы: Яворский В.К., Гончаров Ю.В., Казаков А.И.  
Не предоставили опросные листы: нет.  
В соответствии с п.10.4.2 ст.10 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго» (утверждено решением Совета директоров Общества 17.03.2016, протокол №233/2016 от 18.03.2016) заседание Комитета является правомочным (имеет кворум), если в нем приняли участие не менее половины членов Комитета, но не менее 2 (двух) членов Комитета.  
Кворум имеется.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2021 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.
2. О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном 2021 году и планируемых изменений на предстоящий 2022 год.
3. О предварительном рассмотрении и согласовании структуры и численности подразделения внутреннего аудита Общества.

ВОПРОС 1: О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2021 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

РЕШЕНИЕ:

Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству ПАО «Россети Кубань» по основным проблемам учета и отчетности по итогам промежуточной проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2021 год, и информацию менеджмента Общества об отсутствии корректировок промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности по результатам промежуточного аудита.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Яворский В.К. - «ЗА» Казаков А.И. - «ЗА»  
Гончаров Ю.В. - «ЗА»

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

ВОПРОС 2: О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном 2021 году и планируемых изменений на предстоящий 2022 год.

РЕШЕНИЕ:

Принять к сведению представленную Обществом информацию о существенных аспектах учетной политики ПАО «Россети Кубань» в 2021 году и планируемых изменениях на 2022 год.

**ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:**

Яворский В.К. - «ЗА» Казаков А.И. - «ЗА»

Гончаров Ю.В. - «ЗА»

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

**ВОПРОС 3:** О предварительном рассмотрении и согласовании структуры и численности подразделения внутреннего аудита Общества.

**РЕШЕНИЕ:**

Согласовать структуру и численность дирекции внутреннего аудита ПАО «Россети Кубань» согласно приложению №1 к настоящему решению Комитета.

**ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:**

Яворский В.К. - «ЗА» Казаков А.И. - «ЗА»

Гончаров Ю.В. - «ЗА»

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

Особые мнения членов Комитета по аудиту Совета директоров отсутствуют.

Опросные листы членов Комитета по аудиту Совета директоров прилагаются.

Председатель Комитета

В.К. Яворский

Секретарь Комитета

Ю.Ю. Гура