



ПРОТОКОЛ №62/2017
ЗАСЕДАНИЯ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «КУБАНЬЭНЕРГО»

Форма проведения: Очная
Дата проведения: 18.12.2017
Время начала проведения заседания: 15 часов 00 минут
Время окончания проведения: 16 часов 10 минут
Место проведения заседания: г. Москва, ул. Беловежская, д.4, корпус А, А4-069

Дата составления протокола: 20.12.2017

Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров: 3 человека.

Члены Комитета, присутствовавшие на заседании: Хохолькова К.В. (Председатель Комитета), Осипова Е.Н.

Члены Комитета, направившие опросные листы: Шагина И.А.

Кворум имеется.

В заседании участвовали приглашенные лица:

1. Лелекова М.А., директор департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
2. Усанова Н.Н., представитель ООО «РСМ РУСЬ»;
3. Попков А.С., представитель ООО «РСМ РУСЬ»;
4. Бубнова О.С., представитель ООО «РСМ РУСЬ»;
5. Владимирова О.В., представитель ООО «РСМ РУСЬ»;
6. Скиба И.В., главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Кубаньэнерго»;
7. Шмаков И.В., заместитель генерального директора по контроллингу ПАО «Кубаньэнерго»;
8. Кармирьян А.В., начальник департамента внутреннего аудита;
9. Стрелковская Н.М., начальник департамента финансов ПАО «Кубаньэнерго»;
10. Волкодав И.В., начальник департамента экономики ПАО «Кубаньэнерго»;
11. Березгов Р.Б., начальник департамента логистики и МТО ПАО «Кубаньэнерго»;
12. Пилецкий В.Г., начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергии ПАО «Кубаньэнерго»;
13. Диденко Е.Е., начальник департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «Кубаньэнерго»;
14. Лузин Д.А., зам. начальника департамента правового обеспечения - начальник отдела административных производств ПАО «Кубаньэнерго».

Секретарь Комитета: Жерновникова А.А.

Повестка дня:

1. О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, вносимых по результатам внешнего аудита отчетности.

2. О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном году и планируемых изменений на 2018 год.

3. О предварительном рассмотрении условий проведения закупочных процедур по выбору внешнего аудитора на право заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Вопрос 1: О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, вносимых по результатам внешнего аудита отчетности.

По первому вопросу повестки дня слушали Скиба И.В.

В ходе обсуждения вопроса выступили: Хохолькова К.В., Лелекова М.А., Осипова Е.Н., Бубнова О.С., Усанова Н.Н., Шмаков И.В., Березгов Р.Б., Лузин Д.А.

По итогам рассмотрения вопроса членам Комитета предложено принять следующее

РЕШЕНИЕ:

Принять к сведению Письменную информацию, представленную внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и пояснения менеджмента.

Итоги голосования присутствующими на заседании:

«ЗА» - Хохолькова К.В., Осипова Е.Н.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Итоги голосования путем направления опросного листа:

«ЗА» - Шагина И.А.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по первому вопросу повестки дня заседания **предлагаемое решение принято единогласно.**

Вопрос 2: О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном году и планируемых изменений на 2018 год.

По второму вопросу повестки дня слушали Скиба И.В.

В ходе обсуждения вопроса выступили: Хохолькова К.В., Лелекова М.А., Осипова Е.Н.

По итогам рассмотрения вопроса членам Комитета предложено принять следующее

РЕШЕНИЕ:

Принять к сведению представленную Обществом информацию об отсутствии изменений в Учетной политике в 2017 году и отсутствии планов по изменению Учетной политики на 2018 год.

Итоги голосования присутствующими на заседании:

«ЗА» - Хохолькова К.В., Осипова Е.Н.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Итоги голосования путем направления опросного листа:

«ЗА» - Шагина И.А.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по второму вопросу повестки дня заседания **предлагаемое решение принято единогласно.**

Вопрос 3: О предварительном рассмотрении условий проведения закупочных процедур по выбору внешнего аудитора на право заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Председателем Комитета по аудиту ПАО «Кубаньэнерго» Хохольковой К.В. отмечено, что в целях синхронизации процедуры выбора внешнего аудитора для ПАО «Россети» и ДЗО ПАО «Россети» сформированы идентичные критерии оценки заявок участников конкурсов. Проект конкурсной документации ПАО «Россети» в соответствии с приказом Федерального агентства по управлению государственным имуществом (далее -

Росимущество) от 22.02 2011 № 48 направлен на согласование в Росимущество. В связи с отсутствием ответа от Росимущества по состоянию на 15.12.2017 предлагается перенести рассмотрение данного вопроса на более поздний срок.

РЕШЕНИЕ:

Перенести рассмотрение вопроса на более поздний срок.

Итоги голосования присутствующими на заседании:

«ЗА» - Хохолькова К.В., Осипова Е.Н.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Итоги голосования путем направления опросного листа:

«ЗА» - Шагина И.А.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по третьему вопросу повестки дня заседания **предлагаемое решение принято единогласно.**

Особые мнения членов Комитета по аудиту отсутствуют.

Опросный лист Шагиной И.А. прилагается.

Председатель Комитета

К.В. Хохолькова

Секретарь Комитета

А.А. Жерновникова