



**Протокол №47/2016 заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго»**

Форма проведения: Очная
Дата проведения: 23.12.2016
Время начала проведения заседания: 14 часов 00 минут
Время окончания проведения: 15 часов 00 минут
Место проведения заседания: г. Москва, ул. Беловежская, д.4, корпус А, к. А5-048
Дата составления протокола: 23.12.2016
Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров: 3 человека.
Члены Комитета, присутствовавшие на заседании: Софьин В.В. (Председатель Комитета), Хохолькова К.В., Серов А.Ю.
Члены Комитета, направившие опросные листы: нет.
Кворум имеется.
В заседании участвовали приглашенные лица:
1. Ким Светлана Анатольевна, Начальник Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
2. Лопаткина Наталья Сергеевна, представитель внешнего аудитора - ООО «РСМ Русь»;
3. Иванова Ирина Викторовна, заместитель генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Кубаньэнерго»;
4. Шмаков Игорь Владимирович, заместитель генерального директора по контроллингу ПАО «Кубаньэнерго»;
5. Скиба Инна Викторовна, главный бухгалтер – начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Кубаньэнерго»;
6. Цыба Ирина Александровна, начальник департамента экономики ПАО «Кубаньэнерго»;
7. Пилецкий Виктор Георгиевич, начальник Департамента реализации услуг и учета электроэнергии ПАО «Кубаньэнерго»;
8. Нишук Олег Федорович, заместитель начальника Департамента реализации услуг и учета электроэнергии ПАО «Кубаньэнерго»;

Секретарь Комитета: Диденко Е.Е.

Повестка дня:

1. О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2016 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 и планируемых изменений на 2017 год.

Вопрос 1: О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2016 года, подготовленной в соответствии с РСБУ и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

По первому вопросу повестки дня слушали Лопаткину Наталью Сергеевну.
В ходе обсуждения вопроса выступили: Софьин В.В., Хохолькова К.В., Скиба И.В., Ким С.А., Шмаков И.В., Пилецкий В.Г.

По итогам рассмотрения вопроса членам Комитета предложено принять следующее **РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению Письменную информацию, представленную внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2016 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информацию менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

2. Принять во внимание проводимую Обществом работу по снижению просроченной задолженности за оказанные услуги по передаче электрической энергии и урегулированию разногласий.

3. Менеджменту Общества:

3.1. Принять меры к повышению дисциплины исполнения графика документооборота, минимизации величины убытка прошлых лет, выявленного в текущем году.

3.2. В рамках рассмотрения Комитетом по аудиту вопроса «О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 1 квартал 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ», предоставить развернутую информацию по прибыли/убытку прошлых лет, выявленных в текущем году (в случае их наличия).

Итоги голосования присутствующими на заседании:

«ЗА» - Софьин В.В., Хохолькова К.В., Серов А.Ю.

«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 и планируемых изменений на 2017 год.

По второму вопросу повестки дня слушали Скиба И.В.

В ходе обсуждения вопроса выступили: Софьин В.В., Ким С.А.

По итогам рассмотрения вопроса членам Комитета предложено принять следующее **РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению представленную Обществом информацию о существенных аспектах Учетной политики Общества на 2016 год и отсутствии планов по изменению Учетной политики на 2017 год.

Итоги голосования присутствующими на заседании:

«ЗА» - Софьин В.В., Хохолькова К.В., Серов А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

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

Председатель Комитета

В.В. Софьин

Секретарь Комитета

Е.Е. Диденко