



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
ЮГА

**Протокол № 5 заседания Комитета по аудиту Совета директоров  
ОАО «МРСК Юга» от «26» апреля 2011 года.**

**Дата проведения:** 26.04.2011  
**Форма проведения:** Совместное присутствие (очная)  
**Место подведения итогов голосования:** г. Москва, Уланский переулок, дом 26, строение 1, каб. 521  
**Время начал проведения заседания** 14 часов 00 минут  
**Время окончания проведения заседания:** 15 часов 00 минут  
**Дата составления протокола:** 27.04.2011

**Членов Комитета по аудиту Совета директоров:** 4 человека.

**Члены Комитета, принявшие участие в заседании Комитета:**

- *путем очного голосования:* Юрчук С.Е. (Председатель Комитета), Бинько Г.Ф., Ахрименко Д.О.
- *путем направления опросного листа:* Михайлов С.А.

**Члены Комитета не принявшие участие в заседании Комитета:** нет.

**В заседании участвовали приглашенные лица:**

- Петрова М.В. - заместитель главного бухгалтера по методологии и автоматизации российских стандартов бухгалтерского учета и международных стандартов финансовой отчетности ОАО «МРСК Юга»;
- Попова О.В. - главный эксперт отдела внутреннего аудита, ревизионных проверок и экспертиз департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»

**Секретарь Комитета:** Быканов А.С.

Настоящее заседание Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» (далее – Комитет) проводится в соответствии с требованиями Положения о Комитете по аудиту Совета директоров Открытого акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Юга», утвержденного решением Совета директоров Общества 05.08.2010 (протокол №52/2010 от 06.08.2010) (далее - Положение о Комитете), а также во исполнение Плана работы Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» за период с октября 2010 года по июль 2011 года, утвержденного на заседании Комитета 07 октября 2010 года (протокол № 1 от 11.10.2010).

В соответствии с подпунктом 10.2.2. Положения, секретарь Комитета определяет наличие кворума для проведения очного заседания Комитета. Слово для определения наличия кворума для проведения заседания Комитета предоставляется Секретарю Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» **Быканову Александру Сергеевичу:**

В соответствии с подпунктом 10.2.4 Положения о Комитете очное заседание Комитета правомочно (имеет кворум) в случае присутствия на заседании не менее половины от числа избранных членов Комитета. В соответствии с решением Совета директоров ОАО «МРСК Юга» от 27 июля 2010 года (протокол №51/2010 от 30.07.2010), персональный состав Комитета составляет 4 (Четыре) человека.

На заседании присутствуют 3 (Три) из 4 (Четырех) членов Комитета, что составляет не менее половины от числа избранных членов Комитета.

В соответствии с подпунктом 10.2.7. Положения о Комитете в день проведения очного заседания Комитета Секретарь Комитета по итогам обсуждения вопросов повестки дня и голосования присутствующих на заседании членов Комитета составляет опросный лист и направляет

ет его членам Комитета, отсутствовавшим на заседании. Таким образом, заполненные и подписанные опросные листы должны быть представлены отсутствующими членами Комитета Секретарю Комитета не позднее **27 апреля 2011 года**.

Слово для сообщения о наличии кворума для проведения заседания Комитета и оглашения повестки дня заседания Комитета предоставляется Председателю Комитета **Юрчуку Сергею Евгеньевичу**:

Необходимый **кворум** для проведения заседания Комитета **имеется**. В повестку дня заседания Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» включены следующие вопросы:

- 1. О рассмотрении годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2010 год.**
- 2. Об оценке заключения аудитора по бухгалтерской отчетности Общества за 2010 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.**
- 3. О предоставлении Комитету по аудиту комментариев со стороны внешнего аудитора по основным проблемам финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2010 год.**
- 4. О рассмотрении отчета, представленного внешним аудитором РСБУ отчетности, о видах и цене консультационных услуг, оказываемых Обществу, кроме услуг, связанных с аудитом финансовой отчетности.**
- 5. О рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества для проведения аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2011 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.**

Приступаем к работе по повестке дня очного заседания Комитета.

**1. О рассмотрении годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2010 год.**

По данному вопросу повестки дня докладывает Заместитель главного бухгалтера по методологии и автоматизации российских стандартов бухгалтерского учета и международных стандартов финансовой отчетности ОАО «МРСК Юга» **Петрова Мария Владимировна**.

**Предлагается принять следующее решение:**

- 1. Предварительно одобрить годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2010 год согласно Приложению № 1 к настоящему решению.*
- 2. Рекомендовать Совету директоров Общества предварительно утвердить годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2010 год.*

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е.	- «ЗА»	Ахрименко Д.О.	- «ЗА»
Бинько Г.Ф.	- «ЗА»	Михайлов С.А.	- «ЗА»

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

**2. Об оценке заключения аудитора по бухгалтерской отчетности Общества за 2010 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.**

По данному вопросу повестки дня докладывает Заместитель главного бухгалтера по методологии и автоматизации российских стандартов бухгалтерского учета и международных стандартов финансовой отчетности ОАО «МРСК Юга» **Петрова Мария Владимировна**.

**Предлагается принять следующее решение:**

- 1. Утвердить оценку заключения аудитора ЗАО «ААФ «АУДИТИНФОРМ» по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2010 год от 25.02.2011 года согласно Приложению №2 к настоящему решению.*

- 2. Представить результаты оценки заключения аудитора Совету директоров Общества в срок не позднее 27.04.2011 года.*

3. Рекомендовать членам Совета директоров Общества включить результат оценки заключения аудитора от 25.02.2011 года в перечень материалов, предоставляемых лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества.

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е.	- «ЗА»	Ахрименко Д.О.	- «ЗА»
Бинько Г.Ф.	- «ЗА»	Михайлов С.А.	- «ЗА»

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

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

По данному вопросу повестки дня докладывает Заместитель главного бухгалтера по методологии и автоматизации российских стандартов бухгалтерского учета и международных стандартов финансовой отчетности ОАО «МРСК Юга» **Петрова Мария Владимировна.**

**Предлагается принять следующее решение:**

*Принять к сведению информацию внешнего аудитора по основным проблемам финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ за 2010 год.*

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е.	- «ЗА»	Ахрименко Д.О.	- «ЗА»
Бинько Г.Ф.	- «ЗА»	Михайлов С.А.	- «ЗА»

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

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

По данному вопросу повестки дня докладывает Заместитель главного бухгалтера по методологии и автоматизации российских стандартов бухгалтерского учета и международных стандартов финансовой отчетности ОАО «МРСК Юга» **Петрова Мария Владимировна.**

**Предлагается принять следующее решение:**

*Принять к сведению отчет внешнего аудитора РСБУ отчетности, о видах и цене консультационных услуг, оказываемых Обществу, кроме услуг, связанных с аудитом финансовой отчетности.*

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е.	- «ЗА»	Ахрименко Д.О.	- «ЗА»
Бинько Г.Ф.	- «ЗА»	Михайлов С.А.	- «ЗА»

Таким образом, по четвертому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров предлагаемое решение **принято единогласно.**

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

По данному вопросу повестки дня докладывает Заместитель главного бухгалтера по методологии и автоматизации российских стандартов бухгалтерского учета и международных стандартов финансовой отчетности ОАО «МРСК Юга» **Петрова Мария Владимировна.** В ходе обсуждения данного вопроса, Председателем Комитета Юрчуком С.Е. поручено Петровой М.В. подготовить аналитическую записку о критериях отбора кандидатуры внешнего аудитора Общества для проведения аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2011 год.

**Предлагается принять следующее решение:**

1. Представить Совету директоров Общества информацию о критериях отбора кандидатуры внешнего аудитора Общества для проведения аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2011 год.

2. Рекомендовать Совету директоров Общества представить на утверждение годовому Общему собранию акционеров Общества кандидатуру ООО «ФинЭкспертиза» в качестве аудитора ОАО «МРСК Юга».

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е.	-	«ЗА»	Ахрименко Д.О.	-	«ЗА»
Бинько Г.Ф.	-	«ЗА»	Михайлов С.А.	-	«ЗА»

Таким образом, по пятому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров предлагаемое решение **принято единогласно.**

Повестка дня заседания Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» исчерпана. Предлагаю считать заседание Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» закрытым.

**Председатель Комитета**

**С.Е. Юрчук**

**Секретарь Комитета**

**А.С. Быканов**