

**ПРОТОКОЛ № 44**  
**заочного заседания Комитета по аудиту**  
**Совета директоров ОАО «МРСК Юга»**

**Дата проведения:** 23.04.2015  
**Форма проведения:** заочная (опросным путем)  
**Место подведения итогов голосования:** г. Ростов-на-Дону, ул. 2-я Краснодарская, 147  
**Время подведения итогов голосования:** 23.04.2015, 17-00  
**Дата составления протокола:** 24.04.2015  
**Члены Комитета, участвующие в заочном голосовании:** Серебряков К.С. (Председатель Комитета), Айрапетян А.М., Репин И.Н., Пиотрович Н.Б., Терехов Д.Ю., Филькин Р.А., Шевчук А.В.

**Не предоставили опросные листы:** нет.

В соответствии с пунктом 10.4.5. ст. 10 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» (утв. решением Совета директоров Общества от 13.03.2015, протокол от 16.03.2015 №154/2015) заседание Комитета, проводимое в заочной форме правомочно, если до начала заседания получены письменные мнения (опросные листы) не менее чем половины от общего числа членов Комитета по аудиту Общества, но не менее 2 (двух) членов Комитета.

**Кворум имеется.**

**Повестка дня заседания Комитета**

1. *О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2014 год, подготовленной в соответствии с РСБУ и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешних аудитов.*

2. *О рассмотрении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2014 год, подготовленной в соответствии с РСБУ и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО.*

3. *О рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества для проведения аудита бухгалтерской отчетности Общества за 2015 год, подготовленной в соответствии с РСБУ и аудита консолидированной финансовой отчетности за год, оканчивающийся 31.12.2015 года, подготовленной в соответствии с МСФО.*

**ВОПРОС № 1: О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2014 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешних аудитов.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению информацию внешнего аудитора - ООО «Эрнст энд Янг» по основным проблемам финансовой отчетности ОАО «МРСК Юга», подготовленной в соответствии с РСБУ за 2014 год согласно приложению № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Принять к сведению информацию внешнего аудитора - ООО «Эрнст энд Янг» по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности ОАО «МРСК Юга» за 2014 год, подготовленной в соответствии с МСФО, согласно приложению № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

3. Принять к сведению информацию менеджмента Общества о существенных корректировках, внесенных по результатам проведения внешних аудитов.

**Итоги голосования:**

Серебряков К.С.	- «ЗА»	Терехов Д.Ю.	- «ЗА»
Репин И.Н.	- «ЗА»	Шевчук А.В.	- «ЗА»
Пиотрович Н.Б.	- «ЗА»	Филькин Р.А.	- «ЗА»
Айрапетян А.М.	- «ЗА»		

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

**ВОПРОС 2: О рассмотрении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2014 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ОАО «МРСК Юга» за 2014 год, подготовленную в соответствии с РСБУ, согласно приложению № 3 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Принять к сведению информацию о разработке в Обществе перечня первоочередных мероприятий по обеспечению финансовой устойчивости ОАО «МРСК Юга», реализованных в 2014 году и планируемых на период 2015-2019 годы, для последующего утверждения на Совете директоров Общества в соответствии с решением Совета директоров ОАО «МРСК Юга» от 27.02.2015 (протокол № 152/2015).

3. Рекомендовать Совету директоров Общества вынести на утверждение годовому Общему собранию акционеров Общества годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2014 год, подготовленную в соответствии с РСБУ в соответствии с приложением № 3.

4. Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ОАО «МРСК Юга» за 2014 год, подготовленную в соответствии с МСФО, согласно приложению № 4 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

5. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ОАО «МРСК Юга» об основных тенденциях в изменении показателей консолидированной финансовой отчетности за 2014 год, подготовленной в соответствии с МСФО, согласно приложению № 5 к настоящему решению.

**Итоги голосования:**

Серебряков К.С.	- «ЗА»	Терехов Д.Ю.	- «ЗА»
Репин И.Н.	- «ЗА»	Шевчук А.В.	- «ЗА»
Пиотрович Н.Б.	- «ЗА»	Филькин Р.А.	- «ЗА»
Айрапетян А.М.	- «ЗА»		

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

**ВОПРОС 3: О рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества для проведения аудита бухгалтерской отчетности Общества за 2015 год, подготовленной в соответствии с РСБУ и аудита консолидированной финансовой отчетности за год, оканчивающийся 31.12.2015 года, подготовленной в соответствии с МСФО.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Рекомендовать Совету директоров Общества предложить годовому Общему собранию акционеров Общества утвердить аудитором Общества ООО «РСМ РУСЬ» (Россия, 119285, Москва, ул. Пудовкина, д.4), признанного победителем по результатам открытого одноэтапного конкурса без предварительного квалификационного отбора (протокол заседания Закупочной комиссии от 14.04.2014 № 5/552р).

**Итоги голосования:**

Серебряков К.С.	- «ЗА»	Терехов Д.Ю.	- «ЗА»
Репин И.Н.	- «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»	Шевчук А.В.	- «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»
Пиотрович Н.Б.	- «ЗА»	Филькин Р.А.	- «ПРОТИВ»
Айрапетян А.М.	- «ЗА»		

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

*По третьему вопросу повестки дня заседания Комитета получено особое мнение члена Комитета по аудиту Совета директоров Общества Шевчука А.В.: «Параметры проведенного конкурса по выбору аудитора не позволяют в должной степени оценить потенциальное качество планируемой услуги. Отсутствует информация о кол-ве человеко-часов, их стоимости и штате аудиторов, которые будут непосредственно работать с компанией (кол-во человеко-часов партнеров, менеджеров и старших менеджеров, специалистов)».*

*Опросные листы прилагаются.*

**Председатель Комитета**

**К.С. Серебряков**

**Секретарь Комитета**

**Е.Н. Павлова**