

МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ СЕВЕРНОГО КАВКАЗА**ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА №39
заседания Комитета по аудиту Совета директоров
ОАО «МРСК Северного Кавказа»**

Место проведения: г. Москва, ул. Беловежская, дом 4, ОАО «Россети».

Дата проведения: 15 декабря 2014 года.

Форма проведения: очное заседание.

Дата составления протокола: 16 декабря 2014 года.

Всего членов Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа» - 3 человека.

В очном голосовании приняли участие члены Комитета:

Варламов Николай Николаевич;

Айрапетян Арман Мушегович;

Ожерельев Алексей Александрович.

Кворум для проведения заседания имеется.

В соответствии с пунктом 7.4. раздела 7 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров Общества «Порядок работы Комитета» решения на заседании Комитета принимаются большинством голосов членов Комитета, принимающих участие в заседании.

Председатель Комитета по аудиту: Н.Н. Варламов.

Секретарь Комитета по аудиту: А.Ф. Долгов.

Приглашенные лица на заседание Комитета по аудиту Совета директоров:

1. **Лелекова Марина Алексеевна** – директор Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети».

2. **Круткина Ольга Александровна** – начальник управления - заместитель главного бухгалтера ОАО «Россети».

3. **Дынькин Павел Борисович** – исполняющий обязанности заместителя Генерального директора по экономике и финансам ОАО «МРСК Северного Кавказа».

4. **Ларионова Наталия Викторовна** – главный бухгалтер – начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО «МРСК Северного Кавказа».

5. **Чернов Алексей Валерьевич** – директор дирекции тарифообразования ОАО «МРСК Северного Кавказа».

6. **Соболева Оксана Николаевна** – заместитель главного бухгалтера – начальника Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО «МРСК Северного Кавказа».

7. **Долгов Артем Федорович** – начальник Службы внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Северного Кавказа».

8. **Лоза Алексей Вячеславович** – партнер ООО «Эрнст энд Янг».

9. **Зыков Александр Сергеевич** – старший менеджер ООО «Эрнст энд Янг».

ПОВЕСТКА ДНЯ

3. О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества и планируемых изменений на предстоящий год.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ И РЕШЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ ПО ВОПРОСАМ ПОВЕСТКИ ДНЯ

Вопрос №3: О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества и планируемых изменений на предстоящий год.

По третьему вопросу докладывала Н.В. Ларионова.

Приняли участие в обсуждении вопроса: Н.Н. Варламов, А.М. Айрапетян, А.А. Ожерельев, М.А. Лелекова, О.А. Круткина, П.Б. Дынькин.

Решение:

Принять к сведению представленную Обществом информацию о существенных аспектах учетной политики Общества и планируемых изменениях на 2015 год в соответствии с Приложением 3.1. к настоящему решению Комитета по аудиту.

Голосовали «ЗА»: Н.Н. Варламов, А.А. Ожерельев, А.М. Айрапетян.

«ПРОТИВ»: нет **«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»:** нет.

Решение принято единогласно.

Председатель Комитета	п/п	Н.Н. Варламов
-----------------------	-----	---------------

Секретарь Комитета	п/п	А.Ф. Долгов
--------------------	-----	-------------

Выписка верна.

Секретарь Комитета



И.В. Сюмаков