



**ОТЧЕТ**  
**О СОБЛЮДЕНИИ ОАО «КУБАНЬЭНЕРГО» КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**  
**в 2008 году**

№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
<b>1. Принципы и структура корпоративного управления в обществе</b>				
1.1.	Соблюдение принципов корпоративного управления	Соблюдается	Основные принципы корпоративного управления, соблюдение которых обеспечивает Общество, закреплены в <a href="#">Кодексе корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»</a> , утвержденного Советом директоров Общества ( <a href="#">Протокол № 23/2006 от 01.11.2006 г.</a> ).	
1.2.	Наличие в Обществе внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля Общества и их соответствие действующему законодательству	Соблюдается	В ОАО «Кубаньэнерго» утверждены следующие внутренние документы: - <a href="#">Устав ОАО «Кубаньэнерго»</a> <sup>1</sup> (далее – Устав Общества), - <a href="#">Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Кубаньэнерго»</a> <sup>2</sup> (далее – Положение о порядке подготовки и проведения Собрания), - <a href="#">Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»</a> <sup>3</sup> (далее – Положение о порядке подготовки и проведения заседаний Совета директоров), - <a href="#">Положение о Правлении ОАО «Кубаньэнерго»</a> <sup>4</sup> (далее - Положение о Правлении), - <a href="#">Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Кубаньэнерго»</a> <sup>5</sup> (далее – Положение о Ревизионной комиссии) - <a href="#">Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» вознаграждений и компенсаций</a> <sup>6</sup> , - <a href="#">Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Кубаньэнерго» вознаграждений и компенсаций</a> <sup>7</sup> и др. Внутренние документы Общества разработаны в соответствии с действующим законодательством РФ, а также с учетом основных положений Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного к применению ФКЦБ (Распоряжение ФКЦБ от 04.04.02 № 421/р).	
1.3.	Раскрытие на сайте Общества внутренних документов Общества, регулирующих деятельность органов управления и контроля Общества	Соблюдается	Внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления и контроля Общества размещены на <a href="#">корпоративном сайте ОАО «Кубаньэнерго»</a> по адресу: <a href="http://www.kubanenergo.ru/rus/management/documents/index.shtml">http://www.kubanenergo.ru/rus/management/documents/index.shtml</a>	

№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
<b>2. Реализуемая в Обществе практика корпоративного управления</b>				
<b>2.1. Совет директоров</b>				
2.1.1.	Соблюдение порядка избрания и прекращения полномочий членов Совета директоров	Соблюдается	Порядок избрания определен п. 10.8 ст. 10, п. 16.2. ст. 16 <a href="#">Устава Общества</a> . Порядок прекращения полномочий членов Совета директоров закреплен в ст. 16 <a href="#">Устава Общества</a> . Совет директоров Общества состоит из 11 членов. Состав Совета директоров, действовавший до проведения годового Общего собрания акционеров 29.05.2008, был избран Общим собранием акционеров 01.06.2007 посредством кумулятивного голосования. 29.05.2008 состоялось годовое Общее собрание акционеров Общества по итогам 2007 года, на котором, посредством кумулятивного голосования, был избран новый состав Совета директоров.	
2.1.2.	Соблюдение требования об избрании членов Совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	В соответствии с п. 10.8 ст.10 <a href="#">Устава Общества</a> члены Совета директоров избираются кумулятивным голосованием.	
2.1.3.	Отсутствие ограничений по количеству переизбраний членов Совета директоров	Соблюдается	В соответствии с п. 16.4. ст. 16 <a href="#">Устава Общества</a> лица, избранные в состав Совета директоров Общества, могут переизбираться неограниченное количество раз.	
2.1.4.	Советом директоров руководит директор, не являющийся одновременно единоличным исполнительным органом и (или) членом коллегиального исполнительного органа Общества	Соблюдается	Данное требование закреплено ст. 2 <a href="#">Положения о порядке подготовки и проведения заседаний Совета директоров</a> . Совет директоров, действовавший в I полугодии, возглавлял Раппопорт Андрей Натанович, член Правления, Управляющий директор ОАО РАО «ЕЭС России» (Бизнес-единица «Сети»), Председатель Правления ОАО «ФСК ЕЭС» ( <a href="#">протокол заседания Совета директоров № 38/2007 от 02.07.2007</a> ). Председателем Совета директоров, избранного на годовом Общем собрании акционеров 29.05.2008, избран Болотов Дмитрий Александрович - менеджер Управления реформирования и нормативно-правового обеспечения Центра управления Межрегиональными распределительными сетевыми комплексами ОАО «ФСК ЕЭС» ( <a href="#">протокол заседания Совета директоров № 58/2008 от 25.07.2008</a> ).	
2.1.5.	С целью обеспечения объективности принимаемых решений и сохранения баланса интересов различных групп акционеров Общество стремится к наличию в составе Совета директоров не менее 3 (трех) независимых директоров, соответствующих требованиям Кодекса корпоративного управления.	Соблюдается	В состав Совета директоров, действовавшего до 29.05.2008, вошли следующие директора, признаваемые независимыми: Бисиркин С.И., Бунякин М.Н., Быханов Е.Н., Галкин А.Г., Еремин П.Б., Лусинин В.Л., Морин А.К. Независимые члены Совета директоров из состава, действовавшего с 29.05.2008: Болотов Д.А. - председатель, Быханов Е.Н., Гурин Д.В., Садовой В.В.	
2.1.6	Состав Совета директоров обеспечивает надлежащее исполнение обязанностей по осуществлению контроля и определению стратегии и основных направлений развития Общества.	Соблюдается	Высокий профессиональный уровень членов Совета директоров обеспечивает надлежащее исполнение обязанностей по осуществлению контроля и определению стратегии и основных направлений развития Общества	

№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
2.1.6.	Наличие в составе Совета директоров не более 25% исполнительных директоров, являющихся одновременно работниками Общества.	Соблюдается	Из 11 членов Совета директоров Общества, избранного на годовом Общем собрании акционеров ОАО «Кубаньэнерго» ( <a href="#">Протокол № 23 от 06.06.2008</a> ), только один являлся одновременно членом коллегиального исполнительного органа Общества (Правления) и работником Общества (заместитель генерального директора ОАО «МРСК Юга» - управляющий директор ОАО «Кубаньэнерго» Пестов Дмитрий Владимирович), что составляет менее 25%.	
2.1.7.	Соблюдение принципа запрета на совмещение должностей единоличного исполнительного органа Общества и председателя Совета директоров Общества	Соблюдается	Предусмотрено п. 2.2. <a href="#">Положения о порядке подготовки и проведения заседаний Совета директоров</a> . Функции единоличного исполнительного органа по решению Общего собрания акционеров ( <a href="#">протокол № 21 от 31.08.2007</a> ) переданы управляющей организации – ОАО «МРСК Юга», генеральным директором которого является Гаврилов А.И. Председателем Совета директоров, избранного на годовом Общем собрании акционеров ОАО «Кубаньэнерго» ( <a href="#">Протокол № 23 от 06.06.2008</a> ), являлся Болотов Д.А.	
2.1.8.	Наличие в Обществе Комитета по надежности при Совете директоров	Соблюдается	Комитет по надежности создан на основании решения Совета директоров Общества ( <a href="#">Протокол от 18.09.2006 № 21/2006</a> ).	
2.1.9.	Наличие локального нормативного документа, регулирующего деятельность комитета/тов и содержащего положения о составе, компетенции, порядке работы комитета/ов, а также о правах и обязанностях его/их членов.	Соблюдается	<a href="#">Положение о комитете по надежности Совета директоров ОАО "Кубань-энерго"</a> утверждено решением Совета директоров Общества ( <a href="#">Протокол от 18.09.2006 № 21/2006</a> ).	
2.1.10.	Наличие в Обществе Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров	Соблюдается	<a href="#">Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»</a> утверждено решением годового Общего собрания акционеров ( <a href="#">протокол № 23 от 06.06.2008</a> )	
2.1.11.	Наличие в Обществе утвержденного плана работы Совета директоров	Соблюдается	План работы Совета директоров на 2007-2008 корпоративный год утвержден решением Совета директоров ( <a href="#">Протокол № 39/2007 от 17.07.2007</a> ).	
2.1.12.	Проведение заседаний Совета директоров не реже одного раза в квартал	Соблюдается	Проведение Заседаний Совета не реже 1 раза в квартал закреплено п.18.2. ст.18 <a href="#">Устава Общества</a> . и п.5.1. ст.5. <a href="#">Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров</a> . В 2008 году было проведено 16 заседаний Совета директоров ( <a href="#">протоколы №№ 49/2008-64/2008</a> ).	
2.1.13.	Секретарь Совета директоров обеспечивает своевременное получение всеми директорами краткой, но исчерпывающей информации одновременно с извещением о проведении заседания Совета директоров, но не позднее, чем за 11 дней до проведения каждого заседания.	Соблюдается	Корпоративный секретарь Совета директоров в соответствии со ст. 6 <a href="#">Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров</a> за 11 дней до проведения каждого заседания направляет всем директорам уведомление о проведении заседания Совета директоров и материалы (информацию) по вопросам повестки дня заседания.	

№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
2.1.14.	Вознаграждение членов Совета директоров соответствует рыночным условиям и устанавливается таким образом, чтобы обеспечивать привлечение и участие в работе Общества высококвалифицированных специалистов, мотивировать их к честной и эффективной деятельности.	Соблюдается	Размер и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества определены в <a href="#">Положении о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций</a> .	
2.1.15.	Публичное раскрытие на корпоративном сайте Общества информации о вознаграждении членов Совета директоров	Соблюдается	Информация раскрывается на корпоративном сайте компании в составе <a href="#">ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг</a> и <a href="#">годового отчета</a>	
2.1.16.	Соблюдение запрета на представление займов членам Совета директоров	Соблюдается	Общество не предоставляет займов членам Совета директоров Общества, за исключением случаев, когда член Совета директоров одновременно является членом Правления Общества. Займы членам Совета директоров за отчетный период не предоставлялись.	
2.1.17.	Члены Совета директоров обеспечивают формирование и реализацию стратегии развития Общества.	Соблюдается	В соответствии с пп. 1 п. 15.1. ст. 15 <a href="#">Устава Общества</a> Совет директоров определяет приоритетные направления деятельности Общества. В 2008 году Советом директоров приоритетными были определены следующие направления деятельности: утверждение и реализация экологической политики Общества на 2008-2010 годы, проведение переоценки стоимости основных средств и оценки справедливой стоимости активов, в соответствии с требованиями МСФО для целей перехода к тарифообразованию на основе RAB и др.	
2.1.18.	Совет директоров создает и поддерживает необходимые механизмы контроля деятельности Правления Общества, включая мониторинг и оценку её результатов	Соблюдается	Согласно Плану работы Совета директоров на 2007-2008 корпоративный год, утвержденному решением Совета директоров ( <a href="#">Протокол № 39/2007 от 17.07.2007</a> ), Совет директоров в отчетном периоде рассмотрел отчеты о выполнении решений Совета директоров Общества ( <a href="#">протоколы заседаний Совета директоров от 11.03.2008 № 52/2008, от 07.05.2008 № 55/2008, от 27.06.2008 № 57/2008, от 11.08.2008 № 59/2008, от 31.12.2008 № 64/2008</a> ).	
2.1.19.	Совет директоров создает систему понятных и прозрачных критериев и процедур назначения и замещения членов правления Общества и эффективную систему вознаграждения его членов	Соблюдается	В Обществе существует система понятных и прозрачных критериев и процедур назначения и замещения членов Правления и эффективная система вознаграждения его членов, что регулируется пп. 13, 33 п. 15.1. ст. 15 <a href="#">Устава Общества</a> , ст. 2 <a href="#">Положения о Правлении Общества</a> , а также Положением о материальном стимулировании высших менеджеров <sup>8</sup> , утвержденным решением Совета директоров ( <a href="#">протокол заседания № 48/2007 от 24.12.2007</a> ).	
2.1.20.	Члены Совета директоров обязуются воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества. В случае возникновения такого конфликта	Соблюдается	Данная норма предусмотрена <a href="#">Положением об инсайдерской информации ОАО «Кубаньэнерго</a> . В 2008 году конфликтов между интересами Общества и интересами членов Совета директоров не возникало.	

№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
	член Совета директоров обязуется сообщить об этом другим членам Совета, а также воздержаться от голосования по соответствующим вопросам.			
2.1.21.	Члены Совета директоров не разглашают и не используют в личных целях конфиденциальную информацию об Обществе	Соблюдается	Данная норма предусмотрена <a href="#">Положением об инсайдерской информации ОАО "Кубаньэнерго"</a> . В отчетном периоде не было зафиксировано фактов разглашения и использования в личных целях конфиденциальной информации об Обществе.	
<b>2.2. Правление и Генеральный директор</b>				
2.2.1.	Соблюдение порядка избрания Генерального директора и членов Правления	Соблюдается	Порядок избрания Генерального директора и членов Правления предусмотрен ст.20, ст.2 <a href="#">Устава Общества</a> , ст. 2 <a href="#">Положения о Правлении Общества</a> , ст.10 <a href="#">Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров</a> . В 2008 году по решению Совета директоров 8 из 13 членов Правления были переизбраны. Были прекращены полномочия членов Правления: Вакулина М.Р. Белоногова М.И., Брижань В.В., Копанева В.Н., Султанова Г.А. Пидронова А.И., Костецкого В. Ю., Лунева И.А.. В Правление были избраны: Пестов Д.В., Бойко Н.И., Кочерга В.А., Маричев А.А., Попов В.П., Тertiшников К.Ю., Галяев А.Н., Ляшко А.В.	
2.2.2.	Соблюдение порядка работы Правления	Соблюдается	Порядок работы Правления регламентируется <a href="#">Положением о Правлении Общества</a> . В 2008 году нарушений порядка работы Правления не было.	
2.2.3.	Система вознаграждения Председателя Правления и членов Правления определяется Советом директоров. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей, причем последняя зависит от выполнения определенной системы показателей (далее – «Показатели») работы исполнительных органов и увязана с их личным вкладом в обеспечение долгосрочного развития Общества в интересах его акционеров.	Соблюдается	Система вознаграждения членов Правления определяется Положением о материальном стимулировании высших менеджеров, утвержденным решением Совета директоров ( <a href="#">протокол заседания № 48/2007 от 24.12.2007</a> ).	
2.2.4.	Раскрытие членами Правления перед Обществом информации об осуществлении ими коммерческой деятельности не связанной с интересами Общества	Соблюдается	Обязанность Члена Правления по раскрытию информации перед Обществом предусмотрена ст.3 <a href="#">Положением о Правлении Общества</a> .	
<b>2.3. Взаимодействие Совета директоров и исполнительных органов</b>				
2.3.1.	Представление Совету директоров ежеквартальных отчетов Генерального директора о деятельности Общества	Соблюдается	В 2008 году практически на каждом заседании Совета директоров рассматривались отчеты Единоличного исполнительного органа по различным аспектам деятельности Общества	
<b>3. Акционеры Общества</b>				
<b>3.1. Права акционеров и защита прав акционеров</b>				
3.1.1	Соблюдение прав акционеров на своевре-	Соблюдается	Право акционера на своевременное получение информации предусмотре-	

№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
	менное представление информации; обеспечение размещения в обязательном порядке на сайте Общества в сети Интернет всей тем или иным образом раскрываемой информации		но пп.3. п.6.2. ст.6. <a href="#">Устава Общества</a> . Информация раскрывается в ленте новостей, а также регулярно обновляется на корпоративном сайте Общества в сети Интернет: <a href="http://www.kubanenergo.ru">www.kubanenergo.ru</a> . По запросам акционеров Общество предоставляет информацию в соответствии с <a href="#">Уставом Общества</a> и <a href="#">Положением об информационной политике</a> <sup>9</sup>	
3.1.2.	Ведение реестра акционеров независимым регистратором, обладающего всеми необходимыми техническими средствами и безупречной репутацией	Соблюдается	Регистратором Общества является ОАО «Центральный Московский Депозитарий». Бессрочная лицензия № 10-000-1-00255, выданная ФКЦБ России.	
3.1.3.	Ежеквартальное раскрытие Обществом финансовой отчетности в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ	Соблюдается	Информация раскрывается на корпоративном сайте компании в составе <a href="#">ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг</a>	
3.1.4.	Общество организует проведение общего собрания акционеров таким образом, что участие акционеров не сопряжено для них с большими материальными и временными затратами, обеспечивая равное отношение ко всем акционерам.	Соблюдается	Согласно п.10.9 ст. 10 <a href="#">Устава Общества</a> общее собрание акционеров может проводиться по месту нахождения Общества или в г. Москве. Учитывая, что большая часть акционеров Общества - физические лица, проживают на территории Краснодарского края, Общие собрания акционеров проводятся по месту нахождения Общества (г. Краснодар).	
3.1.5.	Общество предоставляет акционерам информацию по вопросам повестки дня общего собрания акционеров в объеме и сроки, позволяющие акционерам принять обоснованные решения	Соблюдается	Данная норма предусмотрена п.11.7 ст. 11 <a href="#">Устава Общества</a> и п.2.3 ст. 2 <a href="#">Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров Общества</a>	
<b>3.2. Общее собрание акционеров</b>				
3.2.1.	Надлежащее извещение акционеров о проведении общего собрания	Соблюдается	Порядок уведомления акционеров о проведении общего собрания закреплен п.11.5. ст. 11 и п.12.4. ст.12 <a href="#">Устава Общества</a> и ст. 4 <a href="#">Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров Общества</a> . Общество своевременно уведомил акционеров о проведении внеочередного и годового общих собраний.	
3.2.2.	Соблюдение порядка внесения предложений в повестку дня общего собрания акционеров, включая предложения по выдвижению кандидатов в члены Совета директоров	Соблюдается	Порядок внесения предложений в повестку дня общего собрания акционеров закреплен ст.13 и ст. 14 <a href="#">Устава Общества</a> . В 2008 году предложения от акционеров в повестку дня годового общего собрания акционеров по итогам 2007 года, в том числе предложения по выдвижению кандидатов в члены Совета директоров, поступили своевременно и были учтены Советом директоров в процессе подготовки к Общему собранию акционеров.	
3.2.3.	Раскрытие на сайте Общества в сети Интернет всей информации, касающейся общего собрания акционеров Общества	Соблюдается	Информация, касающаяся общего собрания акционеров, размещается на корпоративном сайте Общества в сети Интернет по адресу: <a href="http://www.kubanenergo.ru">http://www.kubanenergo.ru</a> .	
3.2.4.	Принятие Обществом всех необходимых мер	Соблюдается	Данная обязанность предусмотрена пп. 11.4 – 11.9 ст. 11 <a href="#">Устава Общества</a> .	



№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
	для обеспечения участия акционеров в Общем собрании по вопросам повестки дня		За 20 дней до даты проведения Общего собрания акционеров Общество осуществляет рассылку бюллетеней для голосования. Акционеры вправе проголосовать и направить бюллетени по указанным в сообщении о проведении собрания адресам. В филиалах Общества назначены ответственные по работе с акционерами.	
3.2.5.	Выбор Обществом доступного для акционера места проведения Общего собрания акционеров. Порядок регистрации удобен для участников и обеспечивает быстрый и беспрепятственный доступ к месту проведения собрания.	Соблюдается	При выборе места проведения Общего собрания акционеров Совет директоров учитывает, что большая часть акционеров Общества - физические лица, проживают на территории Краснодарского края. Регистратор Общества – ОАО «Центральный Московский Депозитарий» при выполнении им функций счетной комиссии на Общем собрании акционеров использует современные технологии и оборудование, позволяющие быстро и беспрепятственно осуществлять регистрацию участников Общего собрания акционеров.	
3.2.6.	Обеспечение (по возможности) присутствия на Общем собрании акционеров членов Совета директоров, исполнительных органов, ревизионной комиссии и аудитора Общества и уполномочивание их на ответы на вопросы акционеров.	Соблюдается	Общество приглашает на Общее собрание акционеров членов Совета директоров, Правления, ревизионной комиссии и аудитора Общества и уполномочивает их отвечать на вопросы акционеров. В 2008 году внеочередное Общее собрание акционеров проводилось в форме заочного голосования, что исключило приглашение указанных лиц на собрание. На годовое Общее собрание акционеров члены Совета директоров, Правления, ревизионной комиссии и аудитор Общества были приглашены.	
3.2.7.	Порядок подсчета голосов на Общем собрании исключает возможность манипулирования результатами голосования.	Соблюдается	Данная норма предусмотрена п.11.3 ст. 11 <a href="#">Устава Общества</a> и п. 5.5 <a href="#">Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Общества</a> . Общество обеспечивает независимость счетной комиссии при регистрации участников Собрания и определении результатов голосования.	
3.2.8	Функции счетной комиссии выполняет независимый регистратор Общества.	Соблюдается	Данная норма предусмотрена п.11.3 ст. 11 <a href="#">Устава Общества</a> . В 2008 году на Общих собраниях акционеров функции счетной комиссии выполнял регистратор Общества - ОАО «Центральный Московский Депозитарий»	
3.2.9.	Результаты голосования и другие необходимые материалы предоставляются акционерам в день проведения Общего собрания либо после его проведения, а также своевременно публикуются на сайте Общества и в средствах массовой информации.	Соблюдается	Данная норма предусмотрена п.11.13 ст. 11 <a href="#">Устава Общества</a> и п. 5.5 <a href="#">Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Общества</a> . В целях исключения возможности манипулирования результатами голосования Общество стремится к тому, чтобы результаты Общего собрания акционеров были оглашены на собрании и своевременно опубликованы на корпоративном сайте и в средствах массовой информации.	
<b>3.3. Дивидендная политика</b>				
3.3.1.	Наличие утвержденного в Обществе положения о политике в отношении выплаты дивидендов	Соблюдается	<a href="#">Положение о дивидендной политике</a> утверждено решением Совета директоров ( <a href="#">протокол № 25/2006 от 03.12.2006</a> ).	

№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
3.3.2.	<p>Политика Общества в отношении дивидендов предусматривает:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• создание прозрачного и понятного механизма определения размера дивидендов;</li> <li>• обеспечение наиболее удобного для акционеров порядка выплаты дивидендов;</li> <li>• меры, исключающие неполную или несвоевременную выплату объявленных дивидендов.</li> </ul>	Соблюдается	<p>Механизм определения размера дивидендов закреплён в разделе 2, 3 <a href="#">Положения о дивидендной политике</a>. Для обеспечения наиболее удобного для акционеров порядка выплаты дивидендов Общество в 2008 году привлекало регистратора Общества - ОАО «Центральный Московский Депозитарий», обладающее необходимой базой данных, современными технологиями и техническими средствами, позволяющими своевременно выплачивать акционерам данные доходы.</p> <p>В связи с тем, что Общество не несет ответственности за невыплату дивидендов в случае непредставления акционерами информации о своих точных банковских реквизитах либо почтовых адресах или изменений к ним, что делает невозможным выплату дивидендов, Общество доводит до сведения акционеров данную информацию.</p>	
<b>4. Раскрытие информации и прозрачность</b>				
<b>4.1. Политика и практика раскрытия информации</b>				
4.1.1.	Наличие утвержденного в обществе Положения об информационной политике, в котором определяются перечень раскрываемой Обществом информации, порядок и сроки её раскрытия	Соблюдается	<a href="#">Положение об информационной политике ОАО «Кубаньэнерго»</a> утверждено решением Совета директоров Общества ( <a href="#">протокол № 22/2006 от 03.10.2006</a> )	
4.1.2.	Общество, раскрывая информацию о себе, не ограничивается информацией, раскрытие которой предусмотрено нормативно-правовыми актами РФ, и дополнительно раскрывает иную информацию, которая обеспечивает высокую степень прозрачности Общества и способствует достижению целей реализуемой Обществом политики раскрытия информации.	Соблюдается	Общество предоставляет на регулярной основе акционерам, их представителям, потенциальным инвесторам и иным заинтересованным лицам информацию о своей деятельности путем использования всех средств информирования, имеющихся в распоряжении Общества. Перечень информации и документов, подлежащих раскрытию, определен <a href="#">Положением об информационной политике ОАО «Кубаньэнерго»</a>	
4.1.3.	Соблюдение Обществом принципов раскрытия информации	Соблюдается	Принципы полноты и достоверности раскрываемой информации, доступности информации, сбалансированности информации, принцип регулярности и своевременности раскрытия информации закреплены <a href="#">Кодексом корпоративного управления Общества</a> . Данные принципы определены также в разделе 3 <a href="#">Положения об информационной политике ОАО «Кубаньэнерго»</a> . Соблюдение принципов раскрытия информации обеспечивается менеджментом компании.	
4.1.4.	Наличие англоязычной версии сайта Общества	Соблюдается	Корпоративный сайт ОАО «Кубаньэнерго» имеет <a href="#">англоязычную версию</a> .	Проводятся мероприятия по обеспечению полного раскрытия



№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
				информации на англо-язычной версии веб-сайта
4.1.5.	Наличие утвержденного Советом директоров Общества документа по использованию существенной информации о деятельности Общества, акциях и других ценных бумагах Общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость акций и др. ценных бумаг Общества (инсайдерская информация)	Соблюдается	Советом директоров ОАО «Кубаньэнерго» ( <a href="#">протокол заседания № 18/2006 от 18.08.2006</a> ) утверждено <a href="#">Положение об инсайдерской информации</a>	
<b>4.2. Финансовая отчетность</b>				
4.2.1.	Общество ведет учет и готовит финансовую отчетность в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и финансовой отчетности.	Соблюдается	Общество ежеквартально готовит бухгалтерскую отчетность в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и финансовой отчетности. Финансовая отчетность Общества публикуется в подразделе <a href="#">Основные финансовые показатели</a> , а также в <a href="#">ежеквартальном отчете эмитента эмиссионных ценных бумаг</a> и <a href="#">годовом отчете</a> .	
4.2.2.	Финансовая отчетность сопровождается подробными примечаниями, позволяющими получателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками руководства Общества, а также заключением аудитора Общества и Ревизионной комиссии.	Соблюдается	Комментарии, примечания, подробный анализ финансовой отчетности, аналитические оценки руководства Общества, а также заключение аудитора Общества и Ревизионной комиссии публикуются в подразделе <a href="#">Основные финансовые показатели</a> , а также в <a href="#">ежеквартальном отчете эмитента эмиссионных ценных бумаг</a> , а также в <a href="#">годовом отчете</a> .	
<b>4.3. Контроль финансово-хозяйственной деятельности</b>				
4.3.1.	Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества включает в себя процедуры контроля, определяемые нормативно-правовыми актами Российской Федерации, решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, а также совокупность органов (подразделений, лиц) Общества, осуществляющих внутренний контроль – Ревизионная комиссия, Совет директоров, а также отдельное структурное подразделение, уполномоченное осуществ-	Соблюдается	В соответствии со ст. 9, 24 <a href="#">Устава Общества</a> , <a href="#">Положением о Ревизионной комиссии Общества</a> система внутреннего контроля Общества основана на взаимодействии и разграничении компетенции входящих в нее субъектов (органов и лиц), осуществляющих разработку, утверждение, применение и оценку эффективности процедур внутреннего контроля. В Обществе внутренний контроль осуществляют: ежегодно избираемые на Общем собрании акционеров Ревизионная комиссия Общества и независимый аудитор, а также Департамент внутреннего контроля и аудита ОАО «МРСК Юга» на основании договора между ОАО «Кубаньэнерго» и ОАО «МРСК Юга» от 14.09.2007 «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа».	

№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
	лать такой контроль.			
4.3.2.	Наличие утвержденного Общим собранием акционеров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией.	Соблюдается	В Обществе действует утвержденное решением Общего собрания акционеров <a href="#">Положение о Ревизионной комиссии Общества</a>	
4.3.3.	Наличие специального подразделения Общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля.		В Обществе специальным подразделением, обеспечивающим соблюдение процедур внутреннего контроля, является Департамент внутреннего контроля и аудита ОАО «МРСК Юга» на основании договора между ОАО «Кубаньэнерго» и ОАО «МРСК Юга» от 14.09.2007 «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа», состоящий из двух подразделений: службы внутреннего аудита и отдела методологии и рисков.	
4.3.4.	Наличие внутреннего документа Общества, определяющего функции, права, обязанности и ответственность специального подразделения Общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля.	Соблюдается	Положение о Департаменте внутреннего контроля и аудита ОАО «МРСК Юга»	
<b>4.4. Структура собственности</b>				
4.4.1.	Общество стремится обеспечивать раскрытие информации о реальных собственниках пяти и более процентов голосующих акций Общества. В раскрываемой Обществом информации также описываются корпоративные отношения в группе компаний. Общество стремится обеспечить прозрачность структуры акционерного капитала Общества.	Соблюдается	Информация о реальных собственниках пяти и более процентов голосующих акций Общества на даты общих собраний акционеров публикуется в подразделе <a href="#">Акционеру, инвестору/Акционерный капитал</a> , а также раскрывается в <a href="#">ежеквартальном отчете эмитента эмиссионных ценных бумаг</a>	
<b>5. Взаимоотношение с дочерними и зависимыми хозяйственными обществами</b>				
<b>5.1. Принципы и практика взаимодействия с дочерними и зависимыми хозяйственными обществами</b>				
5.1.1.	Общество осуществляет взаимоотношения с дочерними и зависимыми обществами (ДЗО) в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества, уставами дочерних и зависимых обществ.	Соблюдается	Советом директоров Общества 30.09.2002 (протокол заседания Совета директоров № 8 от 30.09.2002) был утвержден <a href="#">Порядок взаимодействия ОАО «Кубаньэнерго» с хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет ОАО «Кубаньэнерго»</a>	
5.1.2.	Документом, закрепляющим основные принципы и положения корпоративного управле-	Соблюдается	В соответствии с <a href="#">Порядком взаимодействия ОАО «Кубаньэнерго» с хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет ОАО «Ку-</a>	

№	Норма Кодекса корпоративного управления	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комм-и о факте не исполнения
	ния ДЗО Общества, является Порядок взаимодействия ОАО «Кубаньэнерго» с хозяйственными обществами акциями (долями) которых владеет ОАО «Кубаньэнерго» (далее – «Порядок»).		<a href="#">баньэнерго</a> взаимодействие Общества с ДЗО осуществляется при принятии органами управления и контроля ДЗО соответствующих решений (решений общих собраний акционеров, советов директоров, ревизионных комиссий и единоличных исполнительных органов в рамках их компетенции).	

<sup>1</sup> Устав ОАО «Кубаньэнерго» утвержден в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 20 от 05.06.07),

<sup>2</sup> Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Кубаньэнерго» утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 23 от 06.06.08),

<sup>3</sup> Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 23 от 06.06.08),

<sup>4</sup> Положение о Правлении ОАО «Кубаньэнерго» утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 23 от 06.06.08),

<sup>5</sup> Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Кубаньэнерго» утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 23 от 06.06.08),

<sup>6</sup> Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» вознаграждений и компенсаций утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 23 от 06.06.08), [1](#)

<sup>7</sup> Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Кубаньэнерго» вознаграждений и компенсаций утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров (протокол № 23 от 06.06.08),

<sup>8</sup> Положение о материальном стимулировании высших менеджеров ОАО "Кубаньэнерго" утверждено решением Совета директоров (протокол № 48/2007 от 24.12.2007),

<sup>9</sup> Положение об информационной политике ОАО "Кубаньэнерго" утверждено решением Совета директоров (протокол № 22/2006 от 03.10.2006)( с изменениями и дополнениями от 20.11.2008).