

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ
ОБЩЕСТВО



КУБАНЬЭНЕРГО



**ГОДОВОЙ
ОТЧЕТ
2010**

ПРИЛОЖЕНИЯ



**Открытое акционерное
общество энергетики
и электрификации Кубани
(ОАО «Кубаньэнерго»)**

**ГОДОВОЙ
ОТЧЕТ
2010**

ПРИЛОЖЕНИЯ

Оглавление

Приложение 1	Аудиторское заключение	4
Приложение 2	Годовая бухгалтерская отчетность ОАО «Кубаньэнерго» за 2010 г.	6
Приложение 3	Заключение Ревизионной комиссии	20
Приложение 4	Обзор крупных, иных существенных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, заключенных ОАО «Кубаньэнерго» в 2010 г.	23
Приложение 5	Характеристика имущественного комплекса ОАО «Кубаньэнерго»	28
Приложение 6	Участие ОАО «Кубаньэнерго» в других организациях	32
Приложение 7	Отчет о соблюдении ОАО «Кубаньэнерго» Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного ФКЦБ России	40
Приложение 8	Отчет о соблюдении ОАО «Кубаньэнерго» Кодекса корпоративного управления за 2010 г.	51
Приложение 9	Обзор внутренних документов и положений ОАО «Кубаньэнерго»	65

Приложение 1

Закрытое акционерное общество
Акционерная Аудиторская Фирма
АУДИТИНФОРМ



Joint-Stock Auditing Firm

AUDINFORM

Россия, 107078, Москва, а/я 150
Телефон/факс: (495) 933 81 64
(495) 933 81 65

E-mail: auditinform@auditinform.ru
<http://www.auditinform.ru>

24 февраля 2011 г. №25/6-05

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОАО «КУБАНЬЭНЕРГО»

За период с 1 января 2010 г. по 31 декабря 2010 г.

**ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
В СООТВЕТСТВИИ С РОССИЙСКИМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ**

Аудируемое лицо

Полное наименование: Открытое акционерное общество Энергетики и электрификации Кубани
Сокращенное наименование: ОАО «Кубаньэнерго»
Место нахождения: 350033, РФ, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2
Почтовый адрес: 350033, РФ, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2
Государственная регистрация: внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 17 сентября 2002 г. с присвоением ГРН 1022301427268

Аудиторская организация

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «АКЦИОНЕРНАЯ АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «АУДИТИНФОРМ»
Сокращенное наименование: ЗАО «ААФ «АУДИТИНФОРМ»
Государственный регистрационный номер: 1027739185044
Место нахождения: 129164, г. Москва, улица Ярославская, дом 4
Почтовый адрес: 107078, г. Москва, а/я 150
Является членом СРО НП «Московская аудиторская палата»
ОРНЗ 10303000773

Приложение 1

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Кубаньэнерго», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 г., отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2010 г., других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО «Кубаньэнерго» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством ОАО «Кубаньэнерго», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Кубаньэнерго» по состоянию на 31 декабря 2010 г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 г. в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Приложение: Бухгалтерская отчетность ОАО «Кубаньэнерго» на 53 листах.

**Генеральный директор
ЗАО «ААФ «АУДИТИНФОРМ»**

Борисов Вячеслав Михайлович

24 февраля 2011 г.



Приложение 2

ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
ОАО «Кубаньэнерго» за 2010 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 31 декабря 2010 г.

		Коды
Дата (год, месяц, число): 2010 / 12 / 31	Форма №1 по ОКУД	0710001
Организация: ОАО «Кубаньэнерго»	по ОКПО	00104604
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2309001660
Вид деятельности: промышленность	по ОКВЭД	40.10.2/40.10.3
Организационно-правовая форма / форма собственности		
	по ОКОПФ/ОКФС	47/16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Место нахождения (адрес): г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2		

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110		
Основные средства	120	13 749 216	15 443 419
Незавершенное строительство	130	4 980 789	4 626 850
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140	128 842	63 753
Отложенные налоговые активы	145	173 677	457 108
Прочие внеоборотные активы	150		
ИТОГО по разделу I	190	19 032 524	20 591 130
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	1 534 831	1 293 193
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1 049 096	1 021 893
животные на выращивании и откорме			
затраты в незавершенном производстве			
готовая продукция и товары для перепродажи	214	0	0
товары отгруженные			
расходы будущих периодов	216	485 735	271 300
прочие запасы и затраты			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	27 877	12 811
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	28 300	38 074
в том числе покупатели и заказчики			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	4 697 298	3 852 333
в том числе покупатели и заказчики			
Краткосрочные финансовые вложения	250		
Денежные средства	260	6 293 149	8 896 766
Прочие оборотные активы	270	265 729	365 145
ИТОГО по разделу II	290	12 847 184	14 458 322
БАЛАНС	300	31 879 708	35 049 452

Приложение 2

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	1 786 944	7 730 724
Собственные акции, выкупленные у акционеров			
Добавочный капитал	420	8 208 395	9 757 030
Резервный капитал	430	89 347	89 347
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	89 347	89 347
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	–1 712 573	–3 642 445
ИТОГО по разделу III	490	8 372 113	13 934 656
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	10 367 102	10 619 623
Отложенные налоговые обязательства	515	162 178	167 613
Прочие долгосрочные обязательства	520		36 833
ИТОГО по разделу IV	590	10 529 280	10 824 069
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	2 052 261	2 300 000
Кредиторская задолженность	620	10 907 232	7 975 841
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	3 155 618	2 703 791
задолженность перед персоналом организации	624	90 850	106 012
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	625	40 192	41 492
задолженность по налогам и сборам	626	45 731	44 077
прочие кредиторы	628	7 574 841	5 080 469
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640	18 822	14 886
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690	12 978 315	10 290 727
БАЛАНС	700	31 879 708	35 049 452
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	1 057 345	3 489 808
в том числе по лизингу	911	976 427	1 125 877
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	36 311	19 494
Товары, принятые на комиссию			
Списанные в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	274 151	393 983
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	4 000 000	
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970	7 022	9 081
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов			
Нематериальные активы, полученные в пользование			69

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ за январь–декабрь 2010 г.

		Коды
Дата (год, месяц, число): 2010 / 12 / 31	Форма № 2 по ОКУД	0710002
Организация: ОАО «Кубаньэнерго»	по ОКПО	00104604
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2309001660
Вид деятельности: промышленность	по ОКВЭД	40.10.2 / 40.10.3
Организационно-правовая форма / форма собственности		
	по ОКОПФ/ОКФС	47/16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384/385
Место нахождения (адрес): г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	24 535 530	19 947 511
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(25 333 358)	(18 849 604)
Валовая прибыль	029	(797 828)	1 097 907
Коммерческие расходы	030		
Управленческие расходы	040		
Прибыль (убыток) от продаж	050	(797 828)	1 097 907
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	297 318	14 619
Проценты к уплате	070	(1 114 329)	(1 426 948)
Доходы от участия в других организациях	080	4	580
Прочие доходы	090	185 972	252 567
Прочие расходы	100	(821 826)	(2 141 876)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(2 250 689)	(2 203 151)
Отложенные налоговые активы	143	284 947	20 250
Отложенные налоговые обязательства	144	(5 511)	(836)
Текущий налог на прибыль	145		
Иные аналогичные обязательные платежи	146	29 180	1 145
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(1 942 073)	(2 182 592)
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	170 702	421 216
Базовая прибыль (убыток) на акцию		–25,122	–122,141
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		–25,122	–122,141

Расшифровка отдельных прибылей и убытков

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании		3 655	16 538		63 486
Прибыль (убыток) прошлых лет		62 135	261 822	133 666	1 448 526
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств					
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте					
Отчисления в оценочные резервы		×	44 436	×	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		15 765	128 191	2 912	97 672

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА за 2010 г.

		Коды
Дата (год, месяц, число): 2010 / 12 / 31	Форма №3 по ОКУД	0710003
Организация: ОАО «Кубаньэнерго»	по ОКПО	00104604
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2309001660
Вид деятельности: промышленность	по ОКВЭД	40.10.2 / 40.10.3
Организационно-правовая форма / форма собственности		
	по ОКОПФ/ОКФС	47/16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Место нахождения (адрес): г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	1 786 944	8 231 968	89 347	447 815	10 556 074
2009 г. (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике		×	×	×		
Результат от переоценки объектов основных средств		×		×		
Изменения правил бухгалтерского учета		×			–1 445	–1 445
Остаток на 1 января предыдущего года	020	1 786 944	8 231 968	89 347	446 370	10 554 629
Результат от пересчета иностранных валют		×		×	×	
Чистая прибыль	025	×	×	×	–2 182 592	–2 182 592
Дивиденды	026	×	×	×		
Отчисления в резервный фонд		×	×		()	
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций			76	×	×	76
увеличения номинальной стоимости акций			×	×	×	
реорганизации юридического лица			×	×		
Уменьшение величины капитала за счет:	050		–23 649		23 649	
уменьшения номинала акций						
уменьшения количества акций			×	×	×	
реорганизации юридического лица			×	×		
прочее	054		–23 649		23 649	
Остаток на 31 декабря предыдущего года	060	1 786 944	8 208 395	89 347	–1 712 573	8 372 113
2010 г. (отчетный год)						
Изменения в учетной политике		×	×	×		
Результат от переоценки объектов основных средств	062	×		×		
Изменения правил бухгалтерского учета		×				
Остаток на 1 января отчетного года	100	1 786 944	8 208 395	89 347	–1 712 573	8 372 113
Результат от пересчета иностранных валют		×		×	×	
Чистая прибыль	105	×	×	×	–1 942 073	–1 942 073
Дивиденды	106	×	×	×	()	
Отчисления в резервный фонд		×	×			
Увеличение величины капитала за счет:		5 943 780	1 548 635		12 201	7 504 616
дополнительного выпуска акций		5 943 780		×	×	5 943 780
увеличения номинальной стоимости акций			×	×	×	
реорганизации юридического лица			×	×		
прочее			1 548 635		12 201	1 560 836
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций			×	×	×	
уменьшения количества акций			×	×	×	
реорганизации юридического лица			×	×		
прочее						
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	7 730 724	9 757 030	89 347	–3 642 445	13 934 656

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	150	89 347			89 347
данные отчетного года	151	89 347			89 347
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
данные отчетного года					

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
1) Чистые активы	200	8 390 935	13 949 542
		Из бюджетаИз внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год
		за отчетный год	за предыдущий год
		3	4
		5	6
2) Получено на:	210		
расходы по обычным видам деятельности — всего			
в том числе:			
на выплаты чернобыльцам	211		
Финанс. энергосбер. мероприятий и проч.	212		
капитальные вложения во внеоборотные активы			
в том числе:			

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ за 2010 г.

Дата (год, месяц, число): 2010 / 12 / 31		Коды
Организация: ОАО «Кубаньэнерго»	Форма №4 по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	00104604
Вид деятельности: промышленность	ИНН	2309001660
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	40.10.2 / 40.10.3
	по ОКОПФ/ОКФС	47/16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Место нахождения (адрес): г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	6 293 061	943 547
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	29 490 486	23 357 850
Прочие доходы	050	1 388 830	5 625 681
Денежные средства, направленные:			
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(25 406 268)	(16 901 383)
на оплату труда	160	(1 736 351)	(1 366 205)
на выплату дивидендов, процентов	170	(1 095 654)	(1 357 133)
на расчеты по налогам и сборам	180	(1 153 305)	(1 581 138)
на прочие расходы	190	(579 160)	(7 054 109)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	908 578	723 563
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	11 919	3 089
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220		
Полученные дивиденды	230	4	580
Полученные проценты	240	242 154	14 619
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250		
	260		
Приобретение дочерних организаций	280		
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(3 103 193)	(4 812 540)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений			
Займы, предоставленные другим организациям			
Прочие расходы		(55)	(71)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(2849 171)	(4 794 323)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг		4 383 196	5 505 462
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	17 998 000	19 450 313
Поступление средств по целевому финансированию	370		
прочие			
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(17 436 079)	(14 954 695)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(364 400)	(540 894)
Прочие расходы		(36 565)	(39 912)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	410	4 544 152	9 420 274
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	420	2 603 559	5 349 514
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	430	8 896 620	6 293 061
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	440		

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ за 2010 г.

Дата (год, месяц, число): 2010 / 12 / 31	Форма №5 по ОКУД	Коды 0710005
Организация: ОАО «Кубаньэнерго»	по ОКПО	00104604
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2309001660
Вид деятельности: промышленность	по ОКВЭД	40.10.2 / 40.10.3
Организационно-правовая форма / форма собственности		
	по ОКОПФ/ОКФС	47/16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Место нахождения (адрес): г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)				()	
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель				()	
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных				()	
у правообладателя на топологии интегральных микросхем				()	
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров				()	
у патентообладателя на селекционные достижения				()	
Организационные расходы				()	
Деловая репутация организации				()	
				()	
Прочие				()	

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов — всего			
в том числе:			

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	110	4590880	232169	(8675)	4814374
Сооружения и передаточные устройства	111	15250260	1655631	(10661)	16895230
Машины и оборудование	112	27107672	930565	(121489)	27916748
Транспортные средства	113	201308	31179	(4069)	228418
Производственный и хозяйственный инвентарь	114	52186	72	(1322)	50936
Рабочий скот	115			()	
Продуктивный скот	116			()	
Многолетние насаждения	117			()	
Другие виды основных средств	118	18164	–3132	(139)	15032
Земельные участки и объекты природопользования	119	12931	4477	()	17408
Капитальные вложения на коренное улучшение земель				()	
Итого	130	47233401	2850961	(146216)	49938146

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств — всего	140	33484185	34494727
в том числе:			
зданий и сооружений	141	12126785	12708998
машин, оборудования, транспортных средств	142	21319463	21744360
других	143	37937	41369
Передано в аренду объектов основных средств — всего	150	42170	59894
в том числе:			
зданий и сооружений	151	29859	29045
машин, оборудования, транспортных средств	152	12258	30803
других	153	53	46
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	6652	6652
Получено объектов основных средств в аренду — всего	160	1057345	3489808
в том числе:			
зданий и сооружений	161	291701	92553
машин, оборудования	162	765644	1154421
	163		2242834
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	8733	8739
Справочно	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:	170		
первоначальной (восстановительной) стоимости	171		
амортизации	172		
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180		412263

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг				()	
Имущество, предоставляемое по договору проката				()	
Прочие				()	
Итого				()	
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности					

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего				()	
в том числе:				()	
				()	
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного года		
	2	3	4		
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам					
	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года		
	2	3	4		
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы					

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов — всего				()	
в том числе:				()	
				()	
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
	2	3	4		
Сумма расходов по участкам недр с незаконченными поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами					
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные					

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций — всего	510	108 439	63 753		
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	107 257	62 821		
Государственные и муниципальные ценные бумаги					
Ценные бумаги других организаций — всего	520				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521				
Предоставленные займы					
Депозитные вклады					
Прочие	535	20 403			
Итого	540	128 842	63 753		
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций — всего					
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ					
Государственные и муниципальные ценные бумаги					
Ценные бумаги других организаций — всего					
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)					
Прочие					
Итого					
Справочно					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки					
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода					

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная — всего	610	4 697 298	3 852 333
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	1 847 921	1 531 563
авансы выданные	612	1 619 181	869 230
прочая	613	1 230 196	1 451 540
долгосрочная — всего	620	28 300	38 074
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621		719
авансы выданные	622		
прочая	623	28 300	37 355
Итого	630	4 725 598	3 890 407
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная — всего	640	12 959 493	10 275 841
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	3 155 618	2 703 791
авансы полученные	642	1 739 981	2 395 609
расчеты по налогам и сборам	643	45 731	44 077
кредиты	644	500 000	2 300 000
займы	645	1 552 261	
прочая	646	5 965 902	2 832 364
долгосрочная — всего	650	10 367 102	10 656 456
в том числе:			
кредиты	653	10 163 400	10 500 000
займы	654	203 702	119 623
расчеты с поставщиками и подрядчиками	655		36 833
Итого	660	23 326 595	20 932 297

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	7 533 595	4 981 031
Затраты на оплату труда	720	1 808 882	1 481 178
Отчисления на социальные нужды	730	441 389	359 348
Амортизация	740	1 137 359	1 041 729
Прочие затраты	750	14 412 135	10 986 318
Итого по элементам затрат	760	25 333 360	18 849 604
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства			
расходов будущих периодов	766	–214 435	105 957
резервов предстоящих расходов			

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные — всего	810	4 000 000	
в том числе:			
векселя			
Имущество, находящееся в залоге		4 000 000	
из него:			
объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее		4 000 000	
Выданные — всего	830		
в том числе:			
векселя			
Имущество, переданное в залог	840		
из него:			
объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее	843		

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств — всего	910				
в том числе:					
компенсация чернобыльцам, военные сборы	911				
целевое финансирование энергосберегающих мероприятий	912				
		На начало отчетного года	Получено за отчетный период	Возвращено за отчетный период	На конец отчетного периода
Бюджетные кредиты — всего					
в том числе:					

СПРАВКА ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СТАТЕЙ БАЛАНСА

ОАО «Кубаньэнерго» (наименование организации)

Наименование показателя	По балансу на 31.12.2009 (годовой отчет за 2009 г.)		По балансу на 01.01.2010		Расхождение	в том числе:	
	код стр.	значение по графе 4	код стр.	значение по графе 3	Всего	изменение правил бухучета и отчетности в отчетном году	переоценка основных средств
1	2	3	4	5	6	7	8
А К Т И В							
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Нематериальные активы	110		110		—	—	—
Основные средства	120	13 749 216	120	13 749 216	—	—	—
Незавершенное строительство	130	4 980 789	130	4 980 789	—	—	—
Доходные вложения в материальные ценности	135		135		—	—	—
Долгосрочные финансовые вложения	140	128 842	140	128 842	—	—	—
Отложенные налоговые активы	145	173 677	145	173 677	—	—	—
Прочие внеоборотные активы	150		150		—	—	—
ИТОГО по разделу I	190	19 032 524	190	19 032 524	—	—	—
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ							
Запасы	210	1 534 831	210	1 534 831	—	—	—
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	1 049 096	211	1 049 096	—	—	—
животные на выращивании и откорме					—	—	—
затраты в незавершенном производстве					—	—	—
готовая продукция и товары для перепродажи	214	—	214	—	—	—	—
товары отгруженные					—	—	—
расходы будущих периодов	216	485 735	216	485 735	—	—	—
прочие запасы и затраты					—	—	—
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	27 877	220	27 877	—	—	—
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	28 300	230	28 300	—	—	—
в том числе:							
покупатели и заказчики					—	—	—
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	4 697 298	240	4 697 298	—	—	—
в том числе:							
покупатели и заказчики	241	1 847 921	241	1 847 921	—	—	—
Краткосрочные финансовые вложения	250	—	250		—	—	—
Денежные средства	260	6 293 149	260	6 293 149	—	—	—

Наименование показателя	По балансу на 31.12.2009 (годовой отчет за 2009 г.)		По балансу на 01.01.2010		Расхождение	в том числе:	
	код стр.	значение по графе 4	код стр.	значение по графе 3	Всего	изменение правил бухучета и отчетности в отчетном году	переоценка основных средств
1	2	3	4	5	6	7	8
Прочие оборотные активы	270	265 729	270	265 729	—	—	—
ИТОГО по разделу II	290	12 847 184	290	12 847 184	—	—	—
БАЛАНС	300	31 879 708	300	31 879 708	—	—	—
П А С С И В							
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Уставный капитал	410	1 786 944	410	1 786 944	—	—	—
Собственные акции, выкупленные у акционеров					—	—	—
Добавочный капитал	420	8 208 395	420	8 208 395	—	—	—
Резервный капитал	430	89 347	430	89 347	—	—	—
в том числе:							
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	89 347	431	89 347	—	—	—
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами					—	—	—
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	470	−1 712 573	470	−1 712 573	—	—	—
ИТОГО по разделу III	490	8 372 113	490	8 372 113	—	—	—
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА							
Займы и кредиты	510	10 367 102	510	10 367 102	—	—	—
Отложенные налоговые обязательства	515	162 178	515	162 178	—	—	—
Прочие долгосрочные обязательства	520	—	520		—	—	—
ИТОГО по разделу IV	590	10 529 280	590	10 529 280	—	—	—
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ							
Займы и кредиты	610	2 052 261	610	2 052 261	—	—	—
Кредиторская задолженность	620	10 907 232	620	10 907 232	—	—	—
в том числе:							
поставщики и подрядчики	621	3 155 618	621	3 155 618	—	—	—
задолженность по оплате труда перед персоналом	624	90 850	624	90 850	—	—	—
задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	625	40 192	625	40 192	—	—	—
задолженность по налогам и сборам	626	45 731	626	45 731	—	—	—
прочие кредиторы	628	7 574 841	628	7 574 841	—	—	—
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	—	630		—	—	—
Доходы будущих периодов	640	18 822	640	18 822	—	—	—
Резервы предстоящих расходов и платежей	650		650		—	—	—
Прочие краткосрочные обязательства	660		660		—	—	—
ИТОГО по разделу V	690	12 978 315	690	12 978 315	—	—	—
БАЛАНС	700	31 879 708	700	31 879 708	—	—	—

Приложение 3

ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

По результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
Открытого акционерного общества «Кубаньэнерго»

за 2010 г.

8 апреля 2011 г.

г. Москва

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации Кубани
Юридический адрес (место нахождения)	350033, город Краснодар, ул. Ставропольская, 2.
Почтовый адрес	350033, город Краснодар, ул. Ставропольская, 2.
Государственная регистрация ОГРН	1022301427 от 17.09.2002
ИНН	2309001660
Филиалы и обособленные подразделения с отдельным балансом	Общество в своем составе имеет 11 филиалов.
Исполнительный орган	Султанов Г. А.
Главный бухгалтер (Ф.И.О., должность, дата вступления в должность)	Лоскутова Л. В.
Аудитор	ЗАО «АУДИТИНФОРМ»

СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Председатель Ревизионной комиссии	Алимурадова И. А.
Секретарь Ревизионной комиссии	Кормушкина Л. Д.
Члены Ревизионной комиссии	Бордяшов Е. С., Кротов А. В., Архипов В. Н.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование организации	Закрытое акционерное общество «Акционерная аудиторская фирма «АУДИТИНФОРМ»
Юридический адрес (место нахождения)	129164, г. Москва, ул. Ярославская, д. 4
Почтовый адрес	107078, г. Москва, а/я 150
Государственная регистрация	1027739185044
Членство в СРО, дата вступления, наименование саморегулируемого аудиторского объединения	НП «Московская аудиторская палата», 28.12.2009 ОРНЗ 10303000773
Аудиторское заключение	
Лица, подписавшие аудиторское заключение	Ген. директор ЗАО «ААФ «АУДИТИНФОРМ» Борисов Вячеслав Михайлович

I. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

- Ревизия проводилась в соответствии с:
- Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
 - Уставом Общества;
 - Положением о Ревизионной Комиссии;
 - Решением годового собрания акционеров об избрании Ревизионной комиссии (протокол от 30.06.2010 №27);
 - Решением Ревизионной комиссии об утверждении настоящего Заключения (протокол от 08.04.2011 №3);
 - иными нормативными документами и решениями уполномоченных органов Общества.

Цель ревизии: подтверждение достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности и годового отчета ОАО «Кубаньэнерго» (далее — Общество) за 2010 г. (далее — Отчетность). Под достоверностью во всех существенных отношениях понимается степень точности данных Отчетности, которая позволяет пользователям этой отчетности делать правильные выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении Общества и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения.

Объект: бухгалтерская (финансовая) отчетность, годовой отчет, соответствие ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества действующему законодательству и внутренним локальным нормативным актам.

Настоящее Заключение является официальным открытым для публикации документом, предназначенным для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц.

- Ревизия проводилась нами в соответствии с:**
- Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
 - приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
 - приказом Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
 - иными законодательными и внутренними локальными актами.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет исполнительный орган Общества.

Ревизия планировалась и проводилась нами таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что годовой отчет и бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2010 г., далее совместно именуемые «Отчетность», не содержат существенных искажений.

Ревизия планировалась на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в Отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки Отчетности, определение существенных оценочных значений.

При проведении Ревизии нами рассматривалось соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации. Мы проверили соответствие ряда совершенных Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству исключительно для того, чтобы получить разумную и достаточную уверенность в том, что Отчетность не содержит существенных искажений.

В ходе Ревизии нами был определен уровень существенности (уровень совокупной допустимой ошибки искажения показателей отчетности). Под существенностью нами понимается свойство информации, раскрываемой в годовой отчетности и годовом отчете влиять на принятие решений пользователей этой Отчетности. Уровень допустимой ошибки является для нас критерием в части подтверждения достоверности Отчетности Общества.

Уровень существенности определен нами в размере 750 млн руб.

Проверяемый период:
Мы провели Ревизию Отчетности, прилагаемой к Заключению, за период:
1) отчетный:
с 1 января 2010 г. по 31 декабря 2010 г. в рамках финансово-хозяйственной деятельности за 2010 г.
2) события после отчетной даты:
с 1 января 2011 г. по 1 апреля 2011 г.

Заключение датировано нами датой последнего дня проведения Ревизии.

Отчетность составлена в соответствии с законодательными и нормативными актами Российской Федерации (РСБУ) и внутренними нормативными локальными актами Общества.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией Отчетности Общества:

№ пп	№ формы	Наименование формы отчетности	Дата утверждения руководством	Количество листов в документе
1	№ 1	Бухгалтерский баланс (консолидированный по всем обособленным подразделениям Общества)	10.02.2011	2
2	№ 2	Отчет о прибылях убытках (консолидированный по всем обособленным подразделениям Общества)	10.02.2011	2
3	№ 3	Отчет об изменениях капитала	10.02.2011	3
4	№ 4	Отчет о движении денежных средств	10.02.2011	2
5	№ 5	Приложение к бухгалтерскому Балансу	10.02.2011	6
6	—	Пояснительная записка	10.02.2011	38
7	—	Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Кубаньэнерго» за 2010 г.	24.02.2011	2
8	—	Годовой отчет (консолидированный по всем обособленным подразделениям Общества с отражением информации о дочерних и зависимых обществах)		133

Мы полагаем, что проведенная Ревизия представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности Отчетности Общества.

II. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

По нашему мнению, Отчетность Общества за 2010 г., прилагаемая к настоящему Заключению, в полном объеме отражает во всех существенных аспектах финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 1 января 2010 г. по 31 декабря 2010 г. включительно. Отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Особое мнение

Особого мнения Членов Ревизионной комиссии, отличного от указанного в итоговой части Заключения, не имеется.

Утверждено Протоколом Ревизионной комиссии от 08.04.2011 № 3.

Председатель Ревизионной комиссии



Алимурадова И. А.

Приложение 4

Обзор крупных, иных существенных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, заключенных ОАО «Кубаньэнерго» в 2010 г.

Крупные сделки

Крупные сделки (в том числе несколько взаимосвязанных сделок), связанные с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо либо косвенно имущества, стоимость которого составляет 25 и более процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской отчетности, в 2010 г. ОАО «Кубаньэнерго» не совершались.

Существенные сделки

Существенными Общество считает сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 5 и более процентов балансовой стоимости активов Общества по данным его бухгалтерской отчетности за последний отчетный квартал, предшествующий дате совершения сделки.
В 2010 г. Обществом совершено три существенные сделки на общую сумму 5 892,5 млн руб.

Существенные сделки ОАО «Кубаньэнерго» в 2010 г.

№ пп	Предмет договора	Контрагент	Сумма сделки, руб.	% от стоимости активов Общества по данным его бухгалтерской отчетности за квартал, предшествующий дате совершения сделки
1	Приобретение акций ОАО «Кубаньэнерго» дополнительного выпуска, размещаемых посредством открытой подписки	ОАО «Холдинг МРСК» (приобретатель)	1 992 458 556	6,4
2	Предоставление кредита	ОАО «Сбербанк России» в лице Астраханского ОСБ № 8625. Заемщик: ОАО «Кубаньэнерго»	1 900 000 000	5,7
3	Предоставление кредита	ОАО «Газпромбанк». Заемщик: ОАО «Кубаньэнерго».	2 000 000 000	6,0
ВСЕГО:			5 892 458 556	

Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность

В отчетном году Обществом совершено 38 сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, на общую сумму 2477,1 млн руб. Все сделки одобрены в установленном порядке Советом директоров либо Общим собранием акционеров Общества.

Сделки ОАО «Кубаньэнерго», в совершении которых имеется заинтересованность, в 2010 г.

№	Контрагент	Сумма договора	Предмет сделки	Орган управления Общества, одобрявший сделку	Лица, заинтересованные в совершении сделки
1 квартал 2010 г.					
1	ОАО «Главсетьсервис ЕНЭС»	0	Соглашение о расторжении договора о возмещении затрат	Совет директоров	ОАО «МРСК Юга»

№	Контрагент	Сумма договора	Предмет сделки	Орган управления Общества, одобрявший сделку	Лица, заинтересованные в совершении сделки
2	ОАО «СО ЕЭС»	845 139,72	Соглашение о порядке компенсации затрат, связанных с эксплуатацией нежилых помещений по договору аренды недвижимого имущества	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
3	ОАО «СО ЕЭС»	0	Дополнительное соглашение о продлении срока договора аренды имущества	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
4	ОАО «СО ЕЭС»	7 556 280	Дополнительное соглашение об увеличении цены по договору аренды имущества	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
5	ОАО «СО ЕЭС»	13 668,00	Аренда движимого имущества	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
6	ОАО «П/о «Энергетик»	9 998 780,00	Приобретение путевок	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК», член Совета директоров Общества Пестов Д. В.
7	ОАО «Кубаньэнерго-сбыт»	0	Дополнительное соглашение к договору о возмещении затрат на коммунальные услуги и охрану помещения Успенского РРЭС об изменении порядка определения объема услуг	Совет директоров	ООО «Нефть-Актив», члены Совета директоров Общества Кравченко В. М., Пухальский А. А., Ставский М. Е.
8	ОАО «Кубаньэнерго-сбыт»	0	Дополнительное соглашение к договору о возмещении затрат на коммунальные услуги и охрану конторы филиала «Армавирские электрические сети» в г. Гулькевичи об изменении порядка определения объема услуг	Совет директоров	ООО «Нефть-Актив», члены Совета директоров Общества Кравченко В. М., Пухальский А. А., Ставский М. Е.
2 квартал 2010 г.					
9	Брижань Алексей Васильевич	220 896,00	Договор найма жилого помещения	Совет директоров	Член Правления ОАО «Кубаньэнерго» Брижань А. В.
10	ОАО «Кубаньэнерго-сбыт»	163 964,00	Аренда недвижимого имущества	Совет директоров	ООО «Нефть-Актив», члены Совета директоров Общества Кравченко В. М., Пухальский А. А., Ставский М. Е.
11	ОАО «Кубаньэнерго-сбыт»	152 528,27	Аренда недвижимого имущества	Совет директоров	ООО «Нефть-Актив», члены Совета директоров Общества Кравченко В. М., Пухальский А. А., Ставский М. Е.

№	Контрагент	Сумма договора	Предмет сделки	Орган управления Общества, одобрявший сделку	Лица, заинтересованные в совершении сделки
12	ОАО «Кубаньэнерго-сбыт»	142 477,30	Аренда недвижимого имущества	Совет директоров	ООО «Нефть-Актив», члены Совета директоров Общества Кравченко В. М., Пухальский А. А., Ставский М. Е.
13	ОАО «Кубаньэнерго-сбыт»	137 266,30	Аренда недвижимого имущества	Совет директоров	ООО «Нефть-Актив», члены Совета директоров Общества Кравченко В. М., Пухальский А. А., Ставский М. Е.
14	ОАО «МРСК Юга»	10 974 469,00	Аренда недвижимого имущества	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК», ОАО «МРСК Юга», член Совета директоров Общества Пестов Д. В.
15	ОАО «МРСК Юга»	351 782,20	Аренда недвижимого имущества	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК», ОАО «МРСК Юга», член Совета директоров Общества Пестов Д. В.
16	ОАО «МРСК Юга»	0,00	Дополнительное соглашение к договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа о внесении изменений в текст договора в части определения понятия налоговой поправки	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК», ОАО «МРСК Юга», член Совета директоров Общества Пестов Д. В.
17	ОАО «П/о «Энергетик»	122 278,68	Услуги по обеспечению проведения семинара-совещания на тему «Эксплуатация оборудования»	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК», член Совета директоров Общества Пестов Д. В.
18	ОАО «Южный ИЦЭ»	1 770 000,00	Выполнение проектно-изыскательских работ и авторского надзора	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
19	ОАО «Южный ИЦЭ»	179 119,28	Аккредитация метрологической службы ОАО «Кубаньэнерго»	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
20	ОАО «Южный ИЦЭ»	0,00	Дополнительное соглашение к договору на проектно-изыскательские работы в части изменения реквизитов и продления срока действия договора	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
21	ОАО «Южный ИЦЭ»	0,00	Дополнительное соглашение к договору на проектно-изыскательские работы в части изменения реквизитов и продления срока действия договора	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»

№	Контрагент	Сумма договора	Предмет сделки	Орган управления Общества, одобrivший сделку	Лица, заинтересованные в совершении сделки
22	ОАО «Южный ИЦЭ»	0,00	Дополнительное соглашение к договору на проектно-изыскательские работы в части изменения реквизитов и продления срока действия договора	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
3 квартал 2010 г.					
23	ОАО «Холдинг МРСК»	1992458556,00	Приобретение акций ОАО «Кубаньэнерго» дополнительного выпуска, размещаемых посредством открытой подписки	Общее собрание акционеров	ОАО «Холдинг МРСК», Российская Федерация, члены Совета директоров Общества: Кравченко В. М., Швеc Н. Н., Демидов А. В., Санников А. В.
24	ОАО «Холдинг МРСК»	0,00	Осуществление действий по финансированию строительства и реконструкции объектов, предусмотренных Программой строительства олимпийских объектов и развития г. Сочи как горноклиматического курорта, утвержденной постановлением Правительства РФ от 29.12.2007 № 991	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК», Российская Федерация, члены Совета директоров Общества: Кравченко В. М., Швеc Н. Н., Демидов А. В., Санников А. В.
4 квартал 2010 г.					
25	ОАО «Кубанская генерирующая компания»	15 985 976,00	Купля-продажа имущества	Совет директоров	ООО «Нефть-Актив», члены Совета директоров Общества Кравченко В. М., Пухальский А. А., Ставский М. Е.
26	ОАО «Кубаньэнерго-сбыт»	0,00	Соглашение о расторжении договора аренды недвижимого имущества	Совет директоров	ООО «Нефть-Актив», члены Совета директоров Общества Кравченко В. М., Пухальский А. А., Ставский М. Е.
27	ОАО «МРСК Юга»	3 190,00	Аренда мест для размещения и установки приборов видеонаблюдения	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК», ОАО «МРСК Юга»
28	ОАО «МРСК Юга»	389 902 938,48	Установление размера постоянной составляющей стоимости услуг в период с 01.04.2010 по 31.12.2010, а также внесение изменений в расчет переменной составляющей стоимости услуг	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК», ОАО «МРСК Юга»
29	ОАО «МРСК Юга»	0,00	Соглашение о расторжении договора аренды транспортных средств с экипажем	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК», ОАО «МРСК Юга»

№	Контрагент	Сумма договора	Предмет сделки	Орган управления Общества, одобrivший сделку	Лица, заинтересованные в совершении сделки
30	ОАО «МРСК Юга»	0,00	Соглашение о расторжении договора аренды транспортных средств	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК», ОАО «МРСК Юга»
31	ОАО «ФСК ЕЭС»	27 627 826,00	Выполнение работ по реконструкции объекта ОРУ 110кВ ПС 110/35/10	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
32	ОАО «Южный ИЦЭ»	17 031 671,60	Проектно-изыскательские работы по объекту «Реконструкция сети 110 кВ, прилегающей к проектируемой ПС 220 кВ «Бужора»	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
33	ОАО «Южный ИЦЭ»	839 994,80	Осуществление авторского надзора	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
34	ОАО «Южный ИЦЭ»	582 353,60	Проектно-изыскательские работы и авторский надзор	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
35	ОАО «Южный ИЦЭ»	73 299,24	Проектно-изыскательские работы и авторский надзор	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
36	ОАО «Южный ИЦЭ»	0,00	О продлении срока действия договора	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
37	ОАО «Южный ИЦЭ»	0,00	О продлении срока действия договора	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
38	ОАО «Южный ИЦЭ»	0,00	Дополнительное соглашение к договору на проектно-изыскательские работы в части изменения реквизитов и продления срока без увеличения цены	Совет директоров	ОАО «Холдинг МРСК»
ВСЕГО:		2477 134 454,47			

Сделки с государственными и муниципальными организациями

В отчетном году Общество совершило 1 736 сделок с государственными и муниципальными организациями на общую сумму 286,9 млн руб.

Государственные и муниципальные организации оказывали Обществу в течение отчетного года следующие услуги:

- аренда земельных участков;
- техническая инвентаризация недвижимого имущества;
- медицинские осмотры работников Общества;
- оформление земельно-правовых и градостроительных документов;
- информационное и рекламное обслуживание;
- подписка на периодические печатные издания;
- государственная экспертиза проектно-сметной документации на строительство и реконструкцию энергообъектов;
- организация строительства олимпийских энергообъектов;
- охрана объектов;
- коммунально-бытовые и пр. услуги.

Общество оказывало государственным и муниципальным организациям услуги по передаче и распределению электроэнергии, ремонту энергообъектов, технологическому присоединению электроустановок к электрическим сетям ОАО «Кубаньэнерго».

Приложение 5

Характеристика имущественного комплекса
ОАО «Кубаньэнерго»

Приведенные далее сведения позволяют оценить объем активов электросетевого хозяйства ОАО «Кубаньэнерго», в том числе по классам напряжения: протяженность воздушных и кабельных линий электропередач, количество подстанций, балансовую стоимость активов на начало и конец отчетного периода. Кроме того, здесь приводятся данные о наличии на балансе Общества непрофильных и арендованных активов, в том числе на условиях лизинга.

№ п/п	Наименование	Физические величины: по ВЛ, кабельным сетям — протяженность по цепям (км); по ПС, иным активам — количество (шт.)	На начало отчетного периода балансовая (остаточная) стоимость (тыс. руб.)	Прибыло за отчетный период (тыс. руб.)	Выбыло за отчетный период (тыс. руб.)	На конец отчетного периода балансовая (остаточная) стоимость (тыс. руб.)
1	Активы, относящиеся к объектам электросетевого хозяйства, в том числе:		10988517	2 230 109	697 565	12521061
1.1	ВЛ 220 кВ и выше	76,1	5 066	0	600	4 466
1.2	ВЛ 110 кВ	6 100,9	1 654 210	946 160	80 114	2 520 255
1.3	ВЛ 35 кВ	7 763,5	897 455	10 461	55 187	852 730
1.4	ВЛ 10 кВ и ниже	73 443	1 239 972	87 718	105 930	1 221 760
1.5	ПС 220 кВ и выше	0	0	0	0	0
1.6	ПС 110 кВ	214 шт. / 6 125,8 МВ•А	5 179 352	601 019	256 491	5 523 879
1.7	ПС 35 кВ	516 шт. / 2 360,1 МВ•А	717 594	154 547	92 757	779 384
1.8	ПС 10 кВ и ниже	21 921 шт. / 4 168,2 МВ•А	576 364	46 385	49 169	573 581
1.9	Кабельные сети (все классы напряжения)	1 620,5	475 749	178 763	27 792	626 720
1.10	Иные активы, предназначенные для обеспечения электрических связей		242 755	205 056	29 525	418 286
2	Непрофильные активы, внесенные в «Реестр непрофильных активов»	41	208 887	0	5 841	203 046
3	Прочие активы (п. 3 = п. 4 – п. 2 – п. 1)		2 551 812	620 843	453 343	2 719 312
4	«Основные средства» (120 строка бухгалтерского баланса)		13 749 216	2 850 952	1 156 749	15 443 419

Приложение 5

№ п/п	Наименование	Физические величины: по ВЛ, кабельным сетям — протяженность по цепям (км); по ПС, иным активам — количество (шт.)	На начало отчетного периода балансовая (остаточная) стоимость (тыс. руб.)	Прибыло за отчетный период (тыс. руб.)	Выбыло за отчетный период (тыс. руб.)	На конец отчетного периода балансовая (остаточная) стоимость (тыс. руб.)
5	Арендуемые активы, относящиеся к объектам электросетевого хозяйства, в том числе:		78 665	90 843	27 339	142 169
5.1	ВЛ 220 кВ и выше	0	0	0	0	0
5.2	ВЛ 110 кВ	2,010	0	50 184	0	50 184
5.3	ВЛ 35 кВ	0	0	0	0	0
5.4	ВЛ 10 кВ и ниже	14,529	350	0	0	350
5.5	ПС 220 кВ и выше	0	0	0	0	0
5.6	ПС 110 кВ	0	0	0	0	0
5.7	ПС 35 кВ	0	0	0	0	0
5.8	ПС 10 кВ и ниже	9,345	286	0	0	286
5.9	Кабельные сети (все классы напряжения)	2,001	318	0	0	318
5.10	Иные арендуемые активы, предназначенные для обеспечения электрических связей	1 819	77 711	40 659	27 339	91 031
6	Прочие арендуемые активы	341	2 253	2 223 778	4 459	2 221 572
7	Активы, используемые по договорам лизинга, относящиеся к объектам электросетевого хозяйства, в том числе:	1	39 304	25 975	0	65 279
7.1	ВЛ 220 кВ и выше		0	0	0	0
7.2	ВЛ 110 кВ		0	0	0	0
7.3	ВЛ 35 кВ		0	0	0	0
7.4	ВЛ 10 кВ и ниже		0	0	0	0
7.5	ПС 220 кВ и выше		0	0	0	0
7.6	ПС 110 кВ	1	39 304	25 975	0	65 279
7.7	ПС 35 кВ		0	0	0	0
7.8	ПС 10 кВ и ниже		0	0	0	0
7.9	Кабельные сети (все классы напряжения)		0	0	0	0
8	Иные активы, используемые по договорам лизинга, предназначенные для обеспечения электрических связей	90 251	570 091	175 408	186 778	558 721

№ п/п	Наименование	Физические величины: по ВЛ, кабельным сетям — протяженность по цепям (км); по ПС, иным активам — количество (шт.)	На начало отчетного периода балансовая (остаточная) стоимость (тыс. руб.)	Прибыль за отчетный период (тыс. руб.)	Выбыло за отчетный период (тыс. руб.)	На конец отчетного периода балансовая (остаточная) стоимость (тыс. руб.)
9	Прочие активы, используемые по договорам лизинга	352	367 032	239 133	104 098	502 067
10	Всего арендуемых активов, в том числе по лизингу (строка 910 бухгалтерского баланса) (п. 10=п. 5+п. 6+п. 7+п. 8+п. 9)		1 057 345	2 755 137	322 674	3 489 808
11	ИТОГО (п. 11=п. 4+п. 10)		14 806 561	5 606 089	1 479 423	18 933 227

Увеличение стоимости активов в отчетном году

В отчетном году в результате нового строительства, технического перевооружения и реконструкции объектов произошло увеличение стоимости основных средств на сумму 2 763 482 тыс. руб. Приобретено основных средств на сумму 87 386 тыс. руб., в том числе 23 земельных участка на сумму 4 476,9 тыс. руб. в целях организации строительства ВЛ-110 «Геленджик — Прасковеевка».

Уменьшение общей стоимости основных средств в отчетном году:

- начислен износ в сумме 1 138 322 тыс. руб.,
- реализовано установленное на объектах генерации оборудование АИИС КУЭ общей остаточной стоимостью 10 951 тыс. руб.,
- реализовано три непрофильных объекта общей остаточной стоимостью 604 тыс. руб.,
- произведено списание отдельных производственных объектов полностью изношенных, непригодных к эксплуатации, а также в связи с частичной ликвидацией объектов в процессе реконструкции подстанций и линий электропередач общей остаточной стоимостью 6 872 тыс. руб.

Для обеспечения надежной, безаварийной и устойчивой работы энергооборудования Общество использовало на условиях аренды объекты электросетевого хозяйства третьих лиц: филиала ОАО «Интер РАО ЕЭС» Сочинской ТЭС, ООО «Новоросметалл», ОАО «ФСК ЕЭС».

ОАО «Кубаньэнерго» заключено 13 договоров лизинга на общую сумму лизинговых платежей 2 069 717 тыс. руб. с учетом НДС.

В 2010 г. исполнены обязательства и выкуплено оборудование по восьми договорам лизинга. По состоянию на 01.01.2011 г. действует пять договоров лизинга, задолженность по которым составляет 349 372 тыс. руб. с учетом НДС.

Срок действия лизинговой программы — с 2006 г. по 2013 г.

После реализации лизинговой программы в собственность ОАО «Кубаньэнерго» перейдут: автоспецтехника — 244 единицы, электросчетчики — 90 251 шт., блочно-модульные распределительные трансформаторные подстанции — 9 единиц, реакторы токоограничивающие типа РТСТГ 10-4000-0,18 — 7 комплектов, конденсаторные батареи БСК-6-10кВ — 14 комплектов, оборудование ЦОД (Центр обработки данных), статистический тиристорный компенсатор СТК-110кВ типа ИРМ-110/25/25 для ПС «Сочи», диспетчерский щит, трансформаторы ТМГ 630/6/0,4 — 22 шт., комплекты ячеек на РП-32 — 19 единиц, комплекты ячеек на ТРП 2 — 36 единиц.

Земельные участки

В настоящее время в пользовании ОАО «Кубаньэнерго» находится 1580 земельных участков: на праве постоянного (бессрочного) пользования, на праве аренды и в собственности.

В соответствии с Федеральным законом №137-ФЗ «О введении в действие Земельного кодекса» юридические лица обязаны переоформить право постоянного (бессрочного) пользования земельными участками на право аренды земельных участков или приобрести земельные участки в собственность до 1 января 2012 г., а земельные участки, занятые линейными объектами, в т. ч. линиями электропередач, до 1 января 2015 г.

Учитывая изменения федерального законодательства, в том числе Постановление Правительства РФ от 24.02.2009 №160 «О порядке установления охранных зон объектов электросетевого хозяйства и особых условий использования земельных участков, расположенных в границах таких зон», у Общества появилась обязанность установления охранных зон объектов электросетевого хозяйства.

Решением Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» (протокол заседания от 03.12.2010 №101/2010) признано приоритетным направлением деятельности Общества проведение работ по оформлению/переоформлению прав пользования на земельные участки с учетом выполнения работ по подготовке сведений о границах охранных зон объектов электросетевого хозяйства, а также одобрена программа проведения указанных выше работ Общества на период 2011–2014 гг. Обществом проводятся мероприятия по исполнению принятых решений.

Земельные участки, находящихся в пользовании ОАО «Кубаньэнерго», и состояние дел по оформлению / переоформлению соответствующих прав пользования

№ п/п	Виды земельных участков	Общее количество и площадь земельных участков		из них:										из них:	
				выкупленные на отчетную дату		взяты в аренду (субаренду) на отчетную дату		на праве постоянного (бессрочного) пользования на отчетную дату		право не определено на отчетную дату		оформлен сервитут на отчетную дату			
		шт.	га	шт.	га	шт.	га	шт.	га	шт.	га	шт.	га	шт.	га
1	Земельные участки под объектами электростанций	4	639,94	0	0	0	0	4	639,94	0	0	0	0	4	639,9
2	Земельные участки под объектами котельных	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Земельные участки под объектами электроподстанций	631	249,32	7	0,91	109	44,31	515	204,1	0	0	0	0	187	116,7
	в том числе:														
	под ПС 220 кВ и выше	8	31,77	0	0	0	0	8	31,77	0	0	0	0	8	31,77
	под ПС 110 кВ	250	142,04	4	0,81	69	39,07	177	102,16	0	0	0	0	124	64,3
4	под ПС 35 кВ и ниже	373	75,51	3	0,1	40	5,24	330	70,17	0	0	0	0	55	20,66
	Земельные участки под ВЛ 220 кВ и выше	30	26,12	0	0	7	4,74	23	21,39	0	0	0	0	30	26,12
	Земельные участки под ВЛ 110 кВ и ниже	609	238,72	24	1,03	62	18,06	420	170,53	103	49	0	0	93	9,45
	в том числе:														
	под ВЛ 110 кВ	198	26,52	23	1,02	38	2,92	115	19,46	22	3,1	0	0	75	6,74
5	под ВЛ 35 кВ	288	34,38	0	0	8	2,8	275	30,99	5	0,6	0	0	11	0,77
	под ВЛ 0,4/6/10 кВ	123	177,82	1	0,01	16	12,34	30	120,08	76	45	0	0	7	1,94
	Земельные участки под теплосетевыми объектами	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Земельные участки под другими объектами	306	162,14	5	2,44	196	105,440	92	49,55	13	4,7	0	0	282	141,18
	ИТОГО:	1580	1316,24	36	4,38	374	172,55	1054	1085,5	116	54	0	0	596	933,42

Приложение 6

Участие ОАО «Кубаньэнерго» в других организациях

Долгосрочные финансовые вложения Общества на конец 2010 г. составили 63753 тыс. руб. Данные вложения были представлены вкладами в уставные капиталы следующих хозяйственных обществ: ОАО «П/о «Энергетик», ОАО «ОК «Пламя», ОАО «Краснодарэнергосетьремонт», ОАО «АБ «Кубаньбанк», ЗАО «Турбогаз», АОЗТ «Акватрон», ЗАО «Ритэк-Союз» — общей стоимостью 108189 тыс. руб. за минусом резерва под обесценение финансового вложения «Акции ОАО «Краснодарэнергосетьремонт» в сумме 44436 тыс. руб.

Акции данных хозяйственных обществ организаторами торговли к обращению на рынке ценных бумаг не допускались.

Сведения о доле ОАО «Кубаньэнерго» в уставных капиталах хозяйственных обществ по состоянию на 31 декабря 2010 г.

№ п/п	Полное и сокращенное наименования, место нахождения хозяйственного общества	Дата государственной регистрации хозяйственного общества	Основной вид деятельности хозяйственного общества	Вид, тип и количество ценных бумаг, находящихся в собственности Компании, шт.	Суммы вложений, тыс. руб.	Доля ОАО «Кубаньэнерго» в хозяйственном обществе / доля голосов ОАО «Кубаньэнерго» в хозяйственном обществе
Коммерческие общества, в которых ОАО «Кубаньэнерго» владеет 100% акций:						
1	Открытое акционерное общество «Пансионат отдыха «Энергетик» (ОАО П/о «Энергетик») 353490, Краснодарский край, с. Дивноморское, ул. Пионерская, 4	15.09.2004	Организация отдыха и оздоровления детей и взрослых, в первую очередь сотрудников ОАО «Кубаньэнерго» и членов их семей; организация и проведение семинаров и конференций	39 845 257 обыкновенных именных акций	45 586,7	100% / 100%
2	Открытое акционерное общество «Оздоровительный комплекс «Пламя» (ОАО «ОК «Пламя») 352856, Краснодарский край, Туапсинский район, пос. Новомихайловский-2	09.09.2004	Организация отдыха и оздоровления детей и взрослых, в первую очередь, детей сотрудников ОАО «Кубаньэнерго»; проведение учебно-тренировочных сборов и соревнований спортивных команд; организация и проведение семинаров и конференций	19 288 083 обыкновенных именных акций	17 234,2	100% / 100%

Приложение 6

№ п/п	Полное и сокращенное наименования, место нахождения хозяйственного общества	Дата государственной регистрации хозяйственного общества	Основной вид деятельности хозяйственного общества	Вид, тип и количество ценных бумаг, находящихся в собственности Компании, шт.	Суммы вложений, тыс. руб.	Доля ОАО «Кубаньэнерго» в хозяйственном обществе / доля голосов ОАО «Кубаньэнерго» в хозяйственном обществе
3	Открытое акционерное общество «Краснодарэнерго-сетьремонт» (ОАО «Краснодарэнергосетьремонт») 350080, г. Краснодар, Карасунский округ, ул. Новороссийская, 47	04.05.2005	Проектирование, монтаж, наладка, эксплуатация и ремонт оборудования, зданий и сооружений электрических и тепловых сетей, подъемных сооружений	603 674 обыкновенных именных акций	0	100% / 100%
Хозяйственные общества, в которых ОАО «Кубаньэнерго» владеет менее 25% акций:						
4	Закрытое акционерное общество «РЕГИОНАЛЬНАЯ ИНЖЕНЕРНО-ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ ЭНЕРГОКОМПАНИЯ-СОЮЗ» (ЗАО «РИТЭК-СОЮЗ») 350080, г. Краснодар, ул. Демуса, 50	17.03.1992	Организация, выполнение и сопровождение научно-исследовательских и научно-технических разработок, инжиниринга, строительно-монтажных и пусконаладочных работ; мониторинг и контроллинг	100 обыкновенных именных акций	1,2	1,00% / 1,00%
5	Открытое акционерное общество «Акционерный банк «Кубаньбанк» (ОАО «АБ «КУБАНЬБАНК») 350080, г. Краснодар, ул. Уральская, 97	01.10.1990	Осуществление банковских операций и сделок: привлечение денежных средств во вклады; открытие и ведение банковских счетов; осуществление расчетов по поручению физических и юридических лиц; выдача поручительства, лизинговые операции	876 578 акций обыкновенных, 12 558 акций привилегированных, всего: 889 136 шт.	928,872	1,111% / 1,152%

№ п/п	Полное и сокращенное наименования, место нахождения хозяйственного общества	Дата государственной регистрации хозяйственного общества	Основной вид деятельности хозяйственного общества	Вид, тип и количество ценных бумаг, находящихся в собственности Компании, шт.	Суммы вложений, тыс. руб.	Доля ОАО «Кубаньэнерго» в хозяйственном обществе / доля голосов ОАО «Кубаньэнерго» в хозяйственном обществе
6	Акционерное общество закрытого типа «Акватрон» (АОЗТ «Акватрон») 113054, Россия, г. Москва, ул. Дубининская, 33б	27.05.1994	Организация, разработка и использование индустриальных технологий индивидуальных рыбоводных хозяйств; проведение научно-исследовательских и иных работ в области индустриального рыбоводства	5 обыкновенных именных акций	0,1	3,333% / 3,333%
7	Закрытое акционерное общество Северо-Кавказская научно-производственная акционерная корпорация «Турбогаз» (ЗАО «Турбогаз») 353460, Россия, Краснодарский край, г. Геленджик	18.11.2003	Разработка технологий по энергосбережению; изготовление, эксплуатация, техническое обслуживание и ремонт энергетических установок; производство и реализация электроэнергии	20 обыкновенных именных акций	2	4,00% / 4,00%

- В течение 2010г. размер долгосрочных финансовых вложений уменьшился на следующие суммы:
- на 250 тыс. руб., что связано с выкупом у Общества акций ОАО «АКБ «УРАЛСИБ-ЮГБАНК» в соответствии со ст. 75 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» в порядке реализации ОАО «Кубаньэнерго» прав требования выкупа принадлежащих ему акций ОАО «АКБ «УРАЛСИБ-ЮГБАНК» ввиду реорганизации последнего;
 - на 20 403 тыс. руб. в связи со списанием финансового вложения «совместная деятельность» с ЗАО «Кубань».

Резерв под обесценение финансового вложения «Акции ОАО «Краснодарэнергосетьремонт» в сумме 44 436 тыс. руб. создан в связи с установлением в ходе проверки на предмет наличия обесценения финансовых вложений ОАО «Кубаньэнерго» по состоянию на 31 декабря 2010г. факта обесценения данного финансового вложения.

В течение 2010г. в ОАО «Краснодарэнергосетьремонт» продолжались процедуры конкурсного производства, введенные решением Арбитражного Суда Краснодарского края от 22.01.2009г.

1 ноября 2010г. Арбитражный суд Краснодарского края определил: завершить конкурсное производство в отношении ОАО «Краснодарэнергосетьремонт» и ликвидировать его. 14 февраля 2011г. регистрирующим органом внесена соответствующая запись в ЕГРЮЛ.

По состоянию на 31 декабря 2010 г. вклады в совместную деятельность у Общества отсутствуют.

Сведения об участии ОАО «Кубаньэнерго» в некоммерческих организациях

№ п/п	Полное и сокращенное наименования и место нахождения некоммерческой организации	Дата государственной регистрации некоммерческой организации /дата вступления ОАО «Кубаньэнерго» в некоммерческую организацию	Основной вид деятельности некоммерческой организации
1	<p>Полное наименование: Негосударственное некоммерческое образовательное учреждение «Учебный центр «Кубаньэнерго»</p> <p>Сокращенное наименование: ННОУ УЦ «Кубаньэнерго»</p> <p>Место нахождения: 350911, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Трамвайная, 25</p>	10.09.2004 / 10.09.2004	<ul style="list-style-type: none">образовательные услуги в области переподготовки и обучения вторым профессиям работников ОАО «Кубаньэнерго»,методическая, консультационная и информационная помощь ОАО «Кубаньэнерго» в организации профессиональной подготовки кадров на производстве,разработка учебно-методических материалов и пособий, методик, учебных планов, программ,профессиональная ориентация молодежи,поведение конференций, семинаров, смотров-конкурсов,пропаганда современных достижений науки и техники в энергетической отрасли и др.
2	<p>Полное наименование: Некоммерческое Партнерство «Кубанский учебный центр»</p> <p>Сокращенное наименование: НП «Кубанский учебный центр»</p> <p>Полное наименование на английском языке: Non-profit Partnership Kuban Training Centre</p> <p>Сокращенное наименование на английском языке: NP Kuban Training Centre</p> <p>Место нахождения: 111250, г. Москва, ул. Красноказарменная, д. 13, корп. П.</p>	18.07.2007 / 18.07.2007	<ul style="list-style-type: none">образовательные услуги в области подготовки, переподготовки, повышения квалификации и аттестации персонала предприятий, организаций, учреждений всех организационно-правовых форм и форм собственности, а также высвобождаемым работникам, незанятому населению и безработным специалистам,разработка образовательных программ и учебно-методических материалов,создание, распространение и использование результатов интеллектуальной деятельности,организация конференций, образовательных семинаров и курсов повышения квалификации на территории РФ и за ее пределами,сотрудничество в области профессионального образования с российскими и иностранными образовательными учреждениями, научными и общественными деятелями и др.

№ п/п	Полное и сокращенное наименования и место нахождения некоммерческой организации	Дата государственной регистрации некоммерческой организации /дата вступления ОАО «Кубаньэнерго» в некоммерческую организацию	Основной вид деятельности некоммерческой организации
3	<p>Полное наименование: Некоммерческое партнерство «Объединение организаций, осуществляющих строительство, реконструкцию и капитальный ремонт энергетических объектов, сетей и подстанций «ЭНЕРГОСТРОЙ»</p> <p>Сокращенное наименование: НП «ЭНЕРГОСТРОЙ»</p> <p>Полное наименование на английском языке: Non-commercial partnership "Association of organizations realizing construction, reconstruction and capital repairing of energy objects, nets and substations "ENERGOSTROY"</p> <p>Сокращенное наименование на английском языке: NP "ENERGOSTROY"</p> <p>Место нахождения: Россия, 107996, г. Москва, Уланский переулок, дом 26, строение 1.</p>	17.08.2009 / 25.12.2009	<p>Разработка и утверждение нормативных документов Партнерства, обязательных для всех его членов, в т. ч. предусмотренных ст. 55.5 Градостроительного кодекса РФ:</p> <ul style="list-style-type: none">– требований к выдаче свидетельств о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, в том числе к работам на объектах, отнесенных Градостроительным кодексом к особо опасным, технически сложным и уникальным,– правил контроля в области саморегулирования,– разработка стандартов и правил саморегулирования, обязательных для выполнения членами Партнерства,– разработка и реализация комплексных мероприятий по повышению качества строительства, реконструкции, капитального ремонта, а также по повышению качества иных видов деятельности, осуществляемых членами Партнерства и связанных со строительством,– участие в совершенствовании подготовки и повышении квалификации руководящего состава, специалистов и рабочего персонала членов Партнерства,– содействие в проведении тендеров и аукционов по строительным объектам с целью обеспечения их максимальной объективности и прозрачности, независимо от источников финансирования, в соответствии с законами РФ и иными нормативными актами. <p>Осуществление методической, технической и правовой поддержки членов Партнерства и др.</p>

№ п/п	Полное и сокращенное наименования и место нахождения некоммерческой организации	Дата государственной регистрации некоммерческой организации /дата вступления ОАО «Кубаньэнерго» в некоммерческую организацию	Основной вид деятельности некоммерческой организации
4	<p>Полное наименование: Некоммерческое партнерство «Объединение организаций, осуществляющих подготовку проектной документации энергетических объектов, сетей и подстанций «ЭНЕРГОПРОЕКТ»</p> <p>Сокращенное наименование: НП «ЭНЕРГОПРОЕКТ»</p> <p>Полное наименование на английском языке: Non-commercial partnership "Association of organizations realizing project documentation preparation of energy objects, nets and substations "ENERGOPROJECT"</p> <p>Сокращенное наименование на английском языке: NP "ENERGOPROJECT"</p> <p>Место нахождения: 125362, Россия, г. Москва, Строительный проезд, дом 7А, корпус 6</p>	28.09.2009 / 23.04.2010	<ul style="list-style-type: none">– разработка и утверждение нормативных документов Партнерства, обязательных для всех его членов (в том числе предусмотренных ст. 55.5 Градостроительного кодекса Российской Федерации требований к выдаче свидетельств о допуске к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность Объектов капитального строительства), правил контроля в области саморегулирования, системы мер дисциплинарного воздействия на членов Партнерства, стандартов Партнерства и правил саморегулирования, а также контроль за соблюдением членами Партнерства требований этих документов,– разработка стандартов и правил саморегулирования, обязательных для выполнения членами Партнерства,– разработка и реализация комплексных мероприятий по повышению качества архитектурно-строительного проектирования (проектирования Объектов капитального строительства), а также по повышению качества иных видов деятельности, осуществляемых членами Партнерства и связанных с проектированием,– участие в совершенствовании подготовки и повышении квалификации руководящего состава, специалистов и рабочего персонала членов Партнерства,– осуществление методической, технической и правовой поддержки членов Партнерства,– содействие правовому, методическому, научно-техническому развитию проектирования Объектов капитального строительства на территории РФ и за рубежом и др.

№ п/п	Полное и сокращенное наименования и место нахождения некоммерческой организации	Дата государственной регистрации некоммерческой организации /дата вступления ОАО «Кубаньэнерго» в некоммерческую организацию	Основной вид деятельности некоммерческой организации
5	<p>Полное наименование: Общероссийское отраслевое объединение работодателей электроэнергетики</p> <p>Сокращенное наименование: Объединение РаЭл</p> <p>Место нахождения: 115280, г. Москва, ул. Автозаводская, д. 14/23, Объединение РаЭл (3 этаж, комнаты 18-23, 29-31).</p>	03.11.2003 / 05.12.2003	<ul style="list-style-type: none">– представительство интересов работодателей отрасли, защита их прав в органах государственной власти, органах местного самоуправления, в отношениях с профессиональными союзами, их объединениями и другими организациями наемных работников,– представление интересов работодателей отрасли при проведении переговоров и заключении отраслевых тарифных соглашений и иных соглашений, регулирующих социально-трудовые и связанные с ними отношения,– защита прав и интересов работодателей отрасли в комиссиях по регулированию социально-трудовых отношений,– осуществление контроля за выполнением работодателями, профсоюзами, органами исполнительной власти и другими организациями и объединениями обязательств по заключенным соглашениям,– реализация согласованной социально-трудовой политики работодателей отрасли посредством разработки единых стандартов и принципов организации социально-трудовых отношений,– информационное, методологическое и организационно-правовое обеспечение членов Объединения,– внесение в соответствующие органы государственной власти предложений по решению вопросов регулирования социально-трудовых и смежных с ними экономических отношений, обусловленных развитием в электроэнергетике рыночных принципов хозяйствования и др.

№ п/п	Полное и сокращенное наименования и место нахождения некоммерческой организации	Дата государственной регистрации некоммерческой организации /дата вступления ОАО «Кубаньэнерго» в некоммерческую организацию	Основной вид деятельности некоммерческой организации
6	<p>Полное наименование: Торгово-промышленная палата Краснодарского края</p> <p>Сокращенное наименование: ТПП Краснодарского края</p> <p>Место нахождения: 350063, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Советская, 30</p>	23.01.2003	<ul style="list-style-type: none">– оказание российским организациям и предпринимателям, в том числе фермерским хозяйствам, помощи, представление и защита их прав и интересов по вопросам, связанным с осуществлением ими хозяйственной деятельности, в том числе и за границей, выработка мер по развитию всех форм предпринимательства, включая малое предпринимательство,– организация взаимодействия между субъектами предпринимательской деятельности, их взаимодействие с государством в лице его органов, а также с социальными партнерами, участие в коллективно-договорном регулировании социально-трудовых отношений, разрешение трудовых споров, в работе органов социального партнерства,– содействие привлечению инвестиций в экономику Краснодарского края,– организация работы в сфере управления инвестиционными, коммерческими и иными предпринимательскими рисками, по обеспечению безопасности предпринимательства, защита инвестиций и оценка деловой репутации хозяйствующих субъектов,– изучение и анализ предпринимательской деятельности и применения действующих в данной области нормативных актов, внесение предложений по их совершенствованию,– оказание российским организациям и предпринимателям помощи в овладении ими современной деловой культурой и этикой, принятие мер к недопущению и пресечению недобросовестной конкуренции,– содействие развитию экспорта российских товаров и услуг, оказание практической помощи российским организациям и предпринимателям в установлении деловых связей с иностранными партнерами, проведение операций на внешнем рынке и освоение новых форм торгово-экономического и научно-технического сотрудничества,– ведение в Краснодарском крае негосударственного реестра российских организаций и предпринимателей, финансовое и экономическое положение которых свидетельствует об их надежности как партнеров для предпринимательской деятельности, в порядке, определяемом ТПП Российской Федерации, выдача регистрационных свидетельств и др.

Приложение 7

Отчет о соблюдении ОАО «Кубаньэнерго»
Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного
ФКЦБ России

(подготовлены в соответствии с Распоряжением ФКЦБ РФ от 30.04.2003 № 03-849/р
«О Методических рекомендациях по составу и форме представления сведений о соблюдении
Кодекса корпоративного поведения в годовых отчетах акционерных обществ»)

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
Общее собрание акционеров			
1	Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок.	Соблюдается	Предусмотрено п.11.5 ст.11, п.12.4 ст.12 Устава, ст.4 Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров.
2	Наличие у акционеров возможности знакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров — до даты окончания приема бюллетеней для голосования.	Соблюдается	Предусмотрено пп.3) п.6.2 ст.6 Устава. Компания в соответствии с п.4 ст.51 Федерального закона «Об акционерных обществах» по требованию акционера(-ов) предоставляет возможность ознакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров.
3	Наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией (материалами), подлежащей предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, посредством электронных средств связи, в том числе посредством сети Интернет.	Соблюдается	Предусмотрено п.11.7 ст.11 Устава, п.4.1 ст.4 Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров, п.5.1 ст.5 Кодекса корпоративного управления. Информация (материалы), подлежащая предоставлению при подготовке к проведению общего собрания акционеров, размещается на корпоративном сайте Общества в сети Интернет по адресу: http://www.kubanenergo.ru/rus/ .
4	Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, — достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав.	Соблюдается	В Уставе и внутренних документах такая возможность не закреплена, фактически — предоставляется.
5	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном присутствии на общем собрании акционеров генерального директора, членов правления, членов совета директоров, членов ревизионной комиссии и аудитора акционерного общества.	Соблюдается частично	Требования не предусмотрены ни Уставом, ни внутренними документами Общества. Исполняются на практике.

Приложение 7

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
6	Обязательное присутствие кандидатов при рассмотрении на общем собрании акционеров вопросов об избрании членов совета директоров, генерального директора, членов правления, членов ревизионной комиссии, а также вопроса об утверждении аудитора акционерного общества.	Соблюдается частично	Специальная норма в Уставе не предусмотрена. На практике, при рассмотрении на Общем собрании акционеров вопросов об избрании членов Совета директоров, генерального директора, членов Правления, Ревизионной комиссии, кандидатам в обязательном порядке рассылаются приглашения на Общее собрание акционеров.
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров.	Соблюдается	Процедура регистрации участников общего собрания акционеров регламентирована п.11.10 Устава и п.5.1 ст.5 Положением о порядке и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Кубаньэнерго».
Совет директоров			
8	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества.	Соблюдается	П.19 п.15.1 ст.15 Устава Общества предусмотрено полномочие Совета директоров по утверждению бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана).
9	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе.	Соблюдается	Советом директоров ОАО «Кубаньэнерго» утверждены Политика управления рисками и Политика внутреннего контроля ОАО «Кубаньэнерго» (протокол от 31.05.2010 №90/2010).
10	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров.	Соблюдается	Избрание генерального директора и досрочное прекращение его полномочий относится к компетенции Совета директоров Общества в соответствии с пп.12 п.15.1 ст.15, п.20.4 и п.20.10 ст.20 Устава Общества.
11	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества.	Соблюдается частично	В соответствии с пп.20.6, 20.7 ст.20 Устава Общества условия трудовых договоров с генеральным директором, членами Правления определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества на подписание трудовых договоров. Советом директоров Общества утверждено Положение о материальном стимулировании высших менеджеров, устанавливающее размер вознаграждения руководителей основных структурных подразделений Общества, в компетенцию которых входит решение стратегических вопросов в области производства, финансов и реформирования. Устав Общества прямо не предусматривает права совета директоров устанавливать требования к квалификации генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений Общества.
12	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления.	Соблюдается	В соответствии с пп.20.6, 20.7 ст.20 Устава Общества условия трудовых договоров с генеральным директором, членами Правления определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества на подписание трудовых договоров.

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
13	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования о том, что при утверждении условий договоров с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления голоса членов совета директоров, являющихся генеральным директором и членами правления, при подсчете голосов не учитываются.	Не соблюдается	В Уставе и внутренних документах Общества отсутствуют нормы, устанавливающие данное требование.
14	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее трех независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения.	Не соблюдается	В состав Совета директоров в отчетном периоде входило менее трех независимых директоров.
15	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.	Соблюдается	В действовавшие в 2010 г. составы Совета директоров не входили лица, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.
16	Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом.	Соблюдается	Такие лица в составе Совета директоров отсутствуют.
17	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием.	Соблюдается	Предусмотрено п.10.8 ст.10, п.16.2 ст.16 Устава Общества.
18	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта — обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте.	Соблюдается	Предусмотрено п.4.1 ст.4 Кодекса корпоративного управления, Положение об инсайдерской информации.
19	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами.	Соблюдается частично	Предусмотрено п.4.1 ст. 4 Положения об инсайдерской информации.
20	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель.	Не соблюдается	Во внутренних документах данное требование отсутствует. Исполняется на практике. В отчетном году заседания Совета директоров проводились не реже одного раза в шесть недель.

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
21	Проведение заседаний совета директоров акционерного общества в течение года, за который составляется годовой отчет акционерного общества, с периодичностью не реже одного раза в шесть недель.	Соблюдается	В отчетном году заседания Совета директоров проводились не реже одного раза в шесть недель. Всего в 2010 г. было проведено 21 заседание Совета директоров.
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров.	Соблюдается	Предусмотрено ст.18 Устава Общества, ст.7 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров.
23	Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности.	Соблюдается	Предусмотрено пп.38 п.15.1 ст.15 Устава Общества.
24	Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации.	Соблюдается	Предусмотрено п.3.1–3.3 ст.3, п.4.4–4.6 ст.4 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров.
25	Наличие комитета совета директоров по стратегическому планированию или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям).	Соблюдается	4 февраля 2010 г. решением Совета директоров был создан Комитет по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию, в компетенцию которого входит осуществление данных функций.
26	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества.	Соблюдается	В 2010 г. действовал Комитет по аудиту Совета директоров, созданный решением Совета директоров 16 октября 2009 г., в компетенцию которого входит осуществление данных функций.
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров.	Не соблюдается	В состав Комитета избраны лица, являющиеся зависимыми.
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором.	Не соблюдается	Председателем Комитета избрано лицо, являющееся зависимым.
29	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии неразглашения ими конфиденциальной информации.	Соблюдается	П.4–5 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров.
30	Создание комитета совета директоров (комитета по кадрам и вознаграждениям), функцией которого является определение критериев подбора кандидатов в члены совета директоров и выработка политики акционерного общества в области вознаграждения.	Соблюдается	5 августа 2010 г. решением Совета директоров создан Комитет по кадрам и вознаграждениям, в компетенцию которого входит осуществление данных функций.
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором.	Не соблюдается	Председатель Комитета по кадрам и вознаграждениям не является независимым директором.
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества.	Не соблюдается	В Комитет по кадрам и вознаграждениям избрано лицо, являющиеся должностным лицом Общества.

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
33	Создание комитета совета директоров по рискам или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям).	Не соблюдается	Комитет по рискам не создан.
34	Создание комитета совета директоров по урегулированию корпоративных конфликтов или возложение функций указанного комитета на другой комитет (кроме комитета по аудиту и комитета по кадрам и вознаграждениям).	Не соблюдается	Комитет по урегулированию корпоративных конфликтов не создан.
35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества.	Не соблюдается	Комитет по урегулированию корпоративных конфликтов не создан.
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором.	Не соблюдается	Комитет по урегулированию корпоративных конфликтов не создан.
37	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров.	Соблюдается	Советом директоров Общества утверждены следующие положения: Положение о комитете по аудиту Совета директоров, Положение о комитете по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию Совета директоров, Положение о комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров, Положение о комитете по надежности Совета директоров.
38	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров.	Не соблюдается	Требования по порядку определения кворума Совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров Общества в Уставе Общества отсутствуют. Устав Общества разработан на основании законодательства РФ, в соответствии с которым кворум для проведения заседания совета директоров общества определяется Уставом общества, но не должен быть менее половины от числа избранных членов совета директоров общества.
Исполнительные органы			
39	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества.	Соблюдается	Предусмотрено ст. 20, 22 Устава Общества.
40	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения правлением сделок с недвижимостью, получения акционерным обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности акционерного общества.	Соблюдается	Предусмотрено пп. 8 п. 22.2 ст. 22 Устава Общества.
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества.	Не соблюдается	Во внутренних документах Общества такая процедура отсутствует.

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
42	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом.	Соблюдается	Указанные лица в составе исполнительных органов Общества отсутствуют.
43	Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим – соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества.	Соблюдается	Лица, входящие в состав исполнительных органов Общества и управляющей организации, не признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.
44	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества запрета управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего).	Не соблюдается	В Уставе Общества и его внутренних документах отсутствует запрет управляющей организации (управляющему) осуществлять аналогичные функции в конкурирующем обществе, а также находиться в каких-либо иных имущественных отношениях с акционерным обществом, помимо оказания услуг управляющей организации (управляющего).
45	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта – обязанности информировать об этом совет директоров.	Соблюдается	Ст. 3 Положения о Правлении предусмотрено декларирование членами Правления своей аффилированности (способной привести к конфликту интересов), п. 3.7 Положения об инсайдерской информации — декларирование в части воздержания от сделок с акциями Общества. Кроме того, указанные положения содержатся в п. 4.2.7 ст. 4.2 Кодекса корпоративного управления.
46	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего).	Не соблюдается	Уставом и внутренними документами не предусмотрено данное положение.
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров.	Соблюдается частично	Генеральный директор предоставляет Совету директоров отчеты о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества в порядке и сроки, устанавливаемые внутренними документами Общества. Кроме того, отчеты представляются в соответствии с действующим законодательством РФ, планом работы Совета директоров, в случаях, установленных отдельными решениями Совета директоров Общества, а также Кодексом корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго».

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
48	Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации.	Соблюдается	В договорах членов Правления и генерального директора установлена ответственность за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации.
Секретарь общества			
49	Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества.	Соблюдается	Предусмотрено ст. 21 Устава, Положением о корпоративном секретаре Совета директоров.
50	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества.	Соблюдается	Предусмотрено ст. 21 Устава, Положением о корпоративном секретаре Совета директоров.
51	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества.	Не соблюдается	Такие требования в Уставе отсутствуют.
Существенные корпоративные действия			
52	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения.	Соблюдается	Пп. 16 п. 10.2 ст. 10, п. 23 п. 15.1 ст. 15 Устава.
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки.	Соблюдается	Предусмотрено пп. 42 п. 15.1 ст. 15 Устава.
54	Наличие в уставе акционерного общества запрета на принятие при приобретении крупных пакетов акций акционерного общества (поглощении) каких-либо действий, направленных на защиту интересов исполнительных органов (членов этих органов) и членов совета директоров акционерного общества, а также ухудшающих положение акционеров по сравнению с существующим (в частности, запрета на принятие советом директоров до окончания предполагаемого срока приобретения акций решения о выпуске дополнительных акций, о выпуске ценных бумаг, конвертируемых в акции, или ценных бумаг, предоставляющих право приобретения акций общества, даже если право принятия такого решения предоставлено ему уставом).	Не соблюдается	В Уставе Общества отсутствует данное положение.
55	Наличие в уставе акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для оценки текущей рыночной стоимости акций и возможных изменений их рыночной стоимости в результате поглощения.	Не соблюдается	В Уставе Общества такое требование отсутствует. Исполняется Обществом на практике в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах».

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
56	Отсутствие в уставе акционерного общества освобождения приобретателя от обязанности предложить акционерам продать принадлежащие им обыкновенные акции общества (эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции) при поглощении.	Соблюдается	В Уставе Общества такое требование отсутствует.
57	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации.	Не соблюдается	В Уставе Общества такое требование отсутствует. Исполняется Обществом на практике в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах».
Раскрытие информации			
58	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (Положения об информационной политике).	Соблюдается	Положение об информационной политике.
59	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества.	Не соблюдается	Такие требования во внутренних документах Общества отсутствуют.
60	Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров.	Соблюдается	В соответствии с п. 2.1 ст. 2 Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров Общества перечень информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на Общее собрание акционеров, утверждается Советом директоров Общества при подготовке к проведению Общего собрания акционеров.
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте.	Соблюдается	Предусмотрено Положением об информационной политике. Адрес корпоративного веб-сайта в сети Интернет: www.kubanepenergo.ru . Общество обеспечивает своевременное обновление корпоративного сайта, в том числе, раскрытие информации в соответствии с Положением об информационной политике Общества.
62	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о сделках акционерного общества с лицами, относящимися в соответствии с уставом к высшим должностным лицам акционерного общества, а также о сделках акционерного общества с организациями, в которых высшим должностным лицам акционерного общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала акционерного общества или на которые такие лица могут иным образом оказать существенное влияние.	Соблюдается	Предусмотрено п. 5.2.8.3, п. 5.2.10.2 Положения об информационной политике.

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
63	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества.	Соблюдается	П. 12.2 Положения об информационной политике.
64	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа по использованию существенной информации о деятельности акционерного 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 других ценных бумаг акционерного общества.	Соблюдается	Положение об инсайдерской информации.
Контроль финансово-хозяйственной деятельности			
65	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества	Соблюдается	Положение о процедурах внутреннего контроля, Политика внутреннего контроля ОАО «Кубаньэнерго»; Политика управления рисками в ОАО «Кубаньэнерго».
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы).	Соблюдается	В Обществе специальным подразделением, обеспечивающим соблюдение процедур внутреннего контроля, до 30 ноября 2010 г. являлся Департамент внутреннего контроля и аудита управляющей организации — ОАО «МРСК Юга» на основании договора между ОАО «Кубаньэнерго» и ОАО «МРСК Юга» от 14.09.2007 «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа». С 1 декабря 2010 г. таким подразделением является Управление внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго».
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров.	Не соблюдается	Такие требования во внутренних документах Общества отсутствуют.
68	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.	Соблюдается	Такие лица в составе контрольно-ревизионной службы отсутствуют.

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
69	Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом.	Соблюдается	Такие лица в составе контрольно-ревизионной службы отсутствуют.
70	Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно-ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок.	Соблюдается частично	П. 6.1.2 Положения о процедурах внутреннего контроля.
71	Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия — совету директоров акционерного общества.	Соблюдается	П. 6.1.4 Положения о процедурах внутреннего контроля.
72	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, не предусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций).	Не соблюдается	Такой порядок в Уставе Общества не предусмотрен.
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров.	Не соблюдается	Внутренними документами Общества не регламентирован порядок согласования нестандартной операции с Советом директоров.
74	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией.	Соблюдается	Порядок проведения ревизионных проверок осуществляется в соответствии со ст. 7 Положения о Ревизионной комиссии Общества, утвержденного решением Общего собрания акционеров Общества (протокол от 06.06.2008 № 23).
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров.	Соблюдается	Оценка аудиторского заключения по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2009 г., подготовленного аудитором ООО «Нексия Пачоли», проведена Комитетом по аудиту до представления его акционерам на Общем собрании акционеров.
Дивиденды			
76	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике).	Соблюдается	Советом директоров Общества утверждено Положение о дивидендной политике (протокол от 03.09.2010 № 95/2010).

Приложение 8

Отчет о соблюдении Кодекса корпоративного управления
ОАО «Кубаньэнерго» в 2010 г.

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
1. Принципы и структура корпоративного управления в Обществе				
1.1	Соблюдение принципов корпоративного управления.	Соблюдается	Основные принципы корпоративного управления, соблюдение которых обеспечивает Общество, закреплены в Кодексе корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго», утвержденном Советом директоров Общества (протокол от 01.11.2006 № 23/2006).	
1.2	Наличие в Обществе внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля Общества и их соответствие действующему законодательству.	Соблюдается	<p>В ОАО «Кубаньэнерго» утверждены следующие внутренние документы:</p> <ul style="list-style-type: none">– Устав ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о Правлении ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» вознаграждений и компенсаций,– Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Кубаньэнерго» вознаграждений и компенсаций,– Положение о комитете по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о выплате вознаграждений и компенсаций членам Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о комитете по надежности Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о выплате вознаграждений и компенсаций членам Комитета по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о выплате вознаграждений и компенсаций членам Комитета по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»,– Положение о процедурах внутреннего контроля ОАО «Кубаньэнерго» и др. <p>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).</p>	

№	Положение Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
77	Наличие в Положении о дивидендной политике порядка определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов, и условий, при которых не выплачиваются или не полностью выплачиваются дивиденды по привилегированным акциям, размер дивидендов по которым определен в уставе акционерного общества.	Не соблюдается	Порядок определения минимальной доли чистой прибыли акционерного общества, направляемой на выплату дивидендов в Положении отсутствует.
78	Опубликование сведений о дивидендной политике акционерного общества и вносимых в нее изменениях в периодическом издании, предусмотренном уставом акционерного общества для опубликования сообщений о проведении общих собраний акционеров, а также размещение указанных сведений на веб-сайте акционерного общества.	Соблюдается частично	<p>Информация о принятии Общества решений по вопросам выплаты дивидендов раскрывается в порядке, предусмотренном действующим законодательством РФ и Уставом Общества:</p> <ul style="list-style-type: none">– опубликование в ленте новостей информационных агентств, уполномоченных федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг на осуществление распространения информации, раскрываемой на рынке ценных бумаг;– размещение на страницах веб-сайта Общества (http://www.kubanenergo.ru/rus/), а также в порядке ознакомления для всех заинтересованных лиц размещается на сайте Общества по адресу: http://www.kubanenergo.ru/rus/stockholders/securities/div/index.shtml. <p>Упомянутые в данном отчете внутренние документы ОАО «Кубаньэнерго» опубликованы на корпоративном сайте Общества www.kubanenergo.ru в разделе «Акционеры, инвестору / Внутренние положения».</p>

Упомянутые в данном отчете внутренние документы ОАО «Кубаньэнерго» опубликованы на корпоративном сайте Общества www.kubanenergo.ru в разделе «Акционеры, инвестору / Внутренние положения».

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
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 корпоративном сайте ОАО «Кубаньэнерго» по адресу: http://www.kubanenergo.ru/rus/stockholders/documents/index.shtml	
2. Реализуемая в Обществе практика корпоративного управления				
2.1. Совет директоров				
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 Устава ОАО «Кубаньэнерго». Порядок прекращения полномочий членов Совета директоров закреплен в ст. 16 Устава ОАО «Кубаньэнерго». Совет директоров Общества состоит из 11 членов. 30 июня 2010г. на годовом Общем собрании акционеров Общества действующий состав Совета директоров был избран посредством кумулятивного голосования.	
2.1.2	Соблюдение требования об избрании членов Совета директоров кумулятивным голосованием.	Соблюдается	В соответствии с п. 10.8 ст.10 Устава ОАО «Кубаньэнерго» 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 Устава ОАО «Кубаньэнерго» лица, избранные в состав Совета директоров Общества, могут переизбираться неограниченное количество раз.	
2.1.4	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 составе Совета директоров, избранного Общим собранием акционеров 29 июня 2009г., а также в действующем составе Совета директоров, избранном Общим собранием акционеров 30 июня 2010г., не менее 3 (трех) членов являлись независимыми.	
2.1.5	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 ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
2.1.6	Наличие в составе Совета директоров не более 25% исполнительных директоров, являющихся одновременно работниками Общества.	Соблюдается	В составе Совета директоров, избранного Общим собранием акционеров 29 июня 2009г., а также в действующем составе Совета директоров, избранном Общим собранием акционеров 30 июня 2010 г., имеется не более 25% исполнительных директоров, являющихся одновременно работниками Общества.	
2.1.7	Соблюдение принципа запрета на совмещение должностей единоличного исполнительного органа Общества и председателя Совета директоров Общества.	Соблюдается	Данный принцип закреплен в п. 2.2 Положения о порядке подготовки и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго». Функции единоличного исполнительного органа по решению Общего собрания акционеров (протокол от 31.08.2007 №21) переданы управляющей организации — ОАО «МРСК Юга», генеральным директором которого являлся Гаврилов А. И. С 28 июня 2010 г. исполняющим обязанности генерального директора ОАО «МРСК Юга» назначен Брижань В. В. на основании решения Совета директоров ОАО «МРСК Юга» от 25 июня 2010г. С 9 июля 2010 г. генеральным директором ОАО «МРСК Юга» избран Архипов С. А. Председателем Совета директоров Общества, избранного Общим собранием акционеров 29 июня 2009г., являлся Косарев С. Б. — директор правового департамента ГК «Роснанотех». Председателем действующего Совета директоров Общества избран Швец Н. Н. — генеральный директор ОАО «Холдинг МРСК». В связи с прекращением 30 ноября 2010г. договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «Кубаньэнерго», заключенного между ОАО «МРСК Юга» и ОАО «Кубаньэнерго», избран генеральный директор ОАО «Кубаньэнерго» Султанов Г. А. с 1 декабря 2010г. (протокол от 24.11.2010 №100).	
2.1.8	Наличие в Обществе Комитета по надежности при Совете директоров.	Соблюдается	Комитет по надежности Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» создан на основании решения Совета директоров Общества (протокол от 18.09.2006 №21/2006).	
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	Положение о комитете по надежности Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» утверждено решением Совета директоров Общества (протокол от 18.09.2006 №21/2006), в новой редакции утверждено решением Совета директоров Общества (протокол от 06.08.2010 №94/2010). Положение о комитете по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» утверждено решением Совета директоров Общества (протокол от 16.10.2009 №80/2009), в новой редакции утверждено решением Совета директоров Общества (протокол от 14.09.2010 №96/2010). Положение о комитете по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» утверждено решением Совета директоров (протокол от 05.02.2010 №84/2010). Положение о комитете по кадрам и вознаграждениям Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» утверждено решением Совета директоров (протокол от 06.08.2010 №94/2010).	

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
2.1.10	Наличие в Обществе Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров.	Соблюдается	Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» утверждено решением годового Общего собрания акционеров (протокол от 06.06.2008 №23).	
2.1.11	Наличие в Обществе утвержденного плана работы Совета директоров.	Соблюдается	План работы Совета директоров на II полугодие 2009 г. — I полугодие 2010 г. утвержден решением Совета директоров (протокол от 17.07.2009 № 75/2009). План работы Совета директоров на II полугодие 2010 г. — I полугодие 2011 г. утвержден решением Совета директоров (протокол от 02.08.2010 №93/2010).	
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 Устава ОАО «Кубаньэнерго» и п. 5.1 ст. 5 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго». В 2010 г. было проведено 21 заседание Совета директоров (протоколы №№ 84/2010-104/2011).	
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 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» за 11 (одиннадцать) рабочих дней до проведения каждого заседания направляет всем директорам уведомление о проведении заседания Совета директоров и материалы (информацию) по вопросам повестки дня заседания. В случае включения в повестку дня заседания Совета директоров вопросов, которые в соответствии с положениями о Комитетах Совета директоров должны быть предварительно рассмотрены соответствующим Комитетом Совета директоров и к моменту направления уведомления о решении Комитета Совета директоров по данным вопросам в Совет директоров не представлены, уведомление о проведении такого заседания направляется за 15 (пятнадцать) рабочих дней до даты проведения заседания Совета директоров.	
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 Положении о выплате членам Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» вознаграждений и компенсаций.	
2.1.15	Публичное раскрытие на корпоративном сайте Общества информации о вознаграждении членов Совета директоров.	Соблюдается	Информация раскрывается на корпоративном сайте Компании (http://www.kubanenergo.ru), а также в составе ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг и годового отчета.	

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
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 Устава ОАО «Кубаньэнерго» Совет директоров определяет приоритетные направления деятельности Общества.	
2.1.18	Совет директоров создает и поддерживает необходимые механизмы контроля деятельности Правления Общества, включая мониторинг и оценку её результатов.	Соблюдается	В соответствии с Уставом ОАО «Кубаньэнерго», согласно: — плану работы Совета директоров на II полугодие 2009 г. — I полугодие 2010 г., утвержденному решением Совета директоров (протокол от 17.07.2009 № 75/2009), Совет директоров в отчетном периоде рассматривал отчеты о выполнении решений Совета директоров Общества за III и IV кварталы 2009 г. (протоколы от 01.03.2010 №85/2010 и от 15.04.2010 №87/2010) и о выполнении решений Совета директоров Общества за I квартал 2010 г. (протокол от 18.06.2010 №91/2010), — плану работы Совета директоров на II полугодие 2010 г. – I полугодие 2011 г., утвержденному решением Совета директоров (протокол от 02.08.2010 №93/2010), Совет директоров в отчетном периоде рассматривал отчеты о выполнении решений Совета директоров Общества за II квартал 2010 г. (протокол от 14.09.2010 №96/2010) и III квартал 2010 г. (протокол от 13.12.2010 №102/2010).	
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 создана 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 Устава ОАО «Кубаньэнерго», ст. 2 Положения о Правлении ОАО «Кубаньэнерго», а также Положением о материальном стимулировании высших менеджеров, утвержденным решением Совета директоров (протокол заседания от 24.12.2007 №48/2007). 30 декабря 2010 г. Советом директоров Положение о материальном стимулировании высших менеджеров утверждено в новой редакции (протокол заседания от 12.01.2011 №104/2011).	

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
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 член Совета директоров обязуется сообщить об этом другим членам Совета, а также воздержаться от голосования по соответствующим вопросам.	Соблюдается	Данная норма предусмотрена Положением об инсайдерской информации ОАО «Кубаньэнерго». В 2010 г. конфликтов между интересами Общества и интересами членов Совета директоров не возникало.	
2.1.21	Члены Совета директоров не разглашают и не используют в личных целях конфиденциальную информацию об Обществе.	Соблюдается	Данная норма предусмотрена Положением об инсайдерской информации ОАО «Кубаньэнерго». В отчетном периоде не было зафиксировано фактов разглашения и использования в личных целях конфиденциальной информации об Обществе.	
2.2. Правление и генеральный директор				
2.2.1	Соблюдение порядка избрания Генерального директора и членов Правления.	Соблюдается	Порядок избрания Генерального директора и членов Правления, предусмотренный статьями 20, 22, 23 Устава ОАО «Кубаньэнерго», ст. 2 Положения о Правлении ОАО «Кубаньэнерго», ст. 10 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго», соблюдается.	
2.2.2	Соблюдение порядка работы Правления.	Соблюдается	Порядок работы Правления регламентируется Положением о Правлении ОАО «Кубаньэнерго». За отчетный период нарушений порядка работы Правления не было.	
2.2.3	Система вознаграждения Президента 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 определялась Положением о материальном стимулировании высших менеджеров, утвержденным решениями Совета директоров (протокол заседания от 24.12.2007 №48/2007). 30 декабря 2010 г. Советом директоров Положение о материальном стимулировании высших менеджеров утверждено в новой редакции (протокол заседания от 12.01.2011 №104/2011).	

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
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 Положения о Правлении ОАО «Кубаньэнерго».	
2.3. Взаимодействие Совета директоров и исполнительных органов				
2.3.1	Представление Совету директоров ежеквартальных отчетов Генерального директора о деятельности Общества.	Соблюдается	В 2010г. на 12 из 21 заседания Совета директоров рассматривались отчеты Единоличного исполнительного органа по различным аспектам деятельности Общества (протоколы заседаний: от 05.02.2010 №84/2010, от 01.03.2010 №85/2010, от 15.04.2010 №87/2010, от 18.06.2010 №91/2010, от 01.07.2010 №92/2010, от 02.08.2010 №93/2010, от 14.09.2010 №96/2010, от 03.09.2010 №95/2010, от 01.11.2010 №98/2010, от 03.12.2010 №101, от 13.12.2010 №102/2010, от 12.01.2011 №104/2010). Необходимость предоставления Совету директоров исполнительными органами отчетов о своей деятельности закреплена Уставом и внутренними документами Общества. Генеральным директором Общества ежеквартально представляются отчеты о выполнении решений Совета директоров, о соблюдении Положения об информационной политике, об итогах выполнения бизнес-плана, о выполнении контрольных показателей ДПН, о кредитной политике, о выполнении инвестиционной программы, о внеплановых закупках и др. Кроме того, с иной периодичностью (установленной внутренними документами Общества) предоставляются отчеты о соблюдении Кодекса корпоративного управления, об исполнении годовой комплексной программы закупок и др.	
3. Акционеры Общества				
3.1. Права акционеров и защита прав акционеров				
3.1.1	Соблюдение прав акционеров на своевременное получение информации; обеспечение размещения в обязательном порядке на сайте Общества в сети Интернет всей тем или иным образом раскрываемой информации.	Соблюдается	Право акционера на своевременное получение информации предусмотрено пп. 3 п. 6.2 ст. 6 Устава ОАО «Кубаньэнерго». Информация раскрывается в ленте новостей, а также регулярно обновляется на корпоративном сайте Общества в сети Интернет: http://www.kubanenergo.ru/rus/stockholders/index.shtml . По запросам акционеров Общество предоставляет информацию в соответствии с Уставом ОАО «Кубаньэнерго» и Положением об информационной политике ОАО «Кубаньэнерго».	
3.1.2	Ведение реестра акционеров независимым регистратором, обладающим всеми необходимыми техническими средствами и безупречной репутацией.	Соблюдается	В 2010г. до 15 декабря ведение реестра акционеров ОАО «Кубаньэнерго» осуществлял регистратор ОАО «Центральный Московский Депозитарий». Бессрочная лицензия №10-000-1-00255, выданная ФКЦБ России. С 16 декабря 2010 г. ведение реестра акционеров ОАО «Кубаньэнерго» осуществляет регистратор ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.». Бессрочная лицензия от 03.12.2002 №10-000-1-00264, выданная ФКЦБ России.	

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
3.1.3	Ежеквартальное раскрытие Обществом финансовой отчетности в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ.	Соблюдается	Информация раскрывается на корпоративном сайте компании в составе ежеквартального отчета эмитента эмиссионных ценных бумаг.	
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 Устава ОАО «Кубаньэнерго» общее собрание акционеров может проводиться по месту нахождения Общества или в г. Москве. Учитывая, что большая часть акционеров Общества — физические лица, проживающие 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 Устава ОАО «Кубаньэнерго» и п. 2.3 ст. 2 Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «Кубаньэнерго».	
3.1.6	Соблюдение права акционеров на получение части чистой прибыли Общества в виде дивидендов.	Соблюдается	Данное право предусмотрено пп. 4 п. 6.2 ст. 6 Устава ОАО «Кубаньэнерго»; реализация осуществляется в порядке, установленном ст. 7 Устава ОАО «Кубаньэнерго», а также Положением о дивидендной политике ОАО «Кубаньэнерго», утвержденным решением Совета директоров (протокол от 03.09.2010 № 95/2010).	
3.2. Общее собрание акционеров				
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 Устава ОАО «Кубаньэнерго» и ст. 4 Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «Кубаньэнерго», а также п. 7.2 Положения об информационной политике ОАО «Кубаньэнерго». Общество своевременно уведомляет акционеров о проведении общего собрания.	
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 Устава ОАО «Кубаньэнерго».	

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
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: http://www.kubanenergo.ru/rus/ , необходимость раскрытия данной информации также закреплена п. 4.1 Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «Кубаньэнерго».	
3.2.4	Принятие Обществом всех необходимых мер для обеспечения участия акционеров в общем собрании по вопросам повестки дня.	Соблюдается	Данная обязанность предусмотрена пп. 11.4–11.9 ст. 11 Устава ОАО «Кубаньэнерго». 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. Сообщение о проведении общего собрания акционеров направляется (либо вручается) каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, публикуется Обществом в газетах «Кубанские новости» и «Советская Адыгея», а также размещается на веб-сайте Общества в сети Интернет не позднее, чем за 30 (тридцать) дней до даты его проведения.	
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, проживающие на территории Краснодарского края. Регистратор Общества 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 и аудитора Общества и уполномочивает их отвечать на вопросы акционеров.	
3.2.7	Порядок подсчета голосов на общем собрании исключает возможность манипулирования результатами голосования.	Соблюдается	Данная норма предусмотрена п. 11.3 ст. 11 Устава ОАО «Кубаньэнерго» и п. 5.5 Положения о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров ОАО «Кубаньэнерго». 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 Устава ОАО «Кубаньэнерго».	

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
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 Устава ОАО «Кубаньэнерго» и п. 5.5 Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «Кубаньэнерго». 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.	
3.3. Дивидендная политика				
3.3.1	Наличие утвержденного в Обществе положения о политике в отношении выплаты дивидендов.	Соблюдается	В отчетном периоде до 3 сентября 2010 г. действовало Положение о дивидендной политике ОАО «Кубаньэнерго», утвержденное решением Совета директоров (протокол от 03.12.2006 № 25/2006), с 3 сентября 2010 г. действует Положение о дивидендной политике ОАО «Кубаньэнерго», утвержденное решением Совета директоров (протокол от 03.09.2010 № 95/2010).	
3.3.2	Политика Общества в отношении дивидендов предусматривает: <ul style="list-style-type: none">создание прозрачного и понятного механизма определения размера дивидендов;обеспечение наиболее удобного для акционеров порядка выплаты дивидендов;меры, исключающие неполную или несвоевременную выплату объявленных дивидендов.	Соблюдается	Механизм определения размера дивидендов закреплён в разделах 2, 3 Положения о дивидендной политике ОАО «Кубаньэнерго». Для обеспечения наиболее удобного для акционеров порядка выплаты дивидендов Обществом привлечен регистратор Общества, обладающий необходимой базой данных, современными технологиями и техническими средствами, позволяющими своевременно выплатить акционерам данные доходы. Общество не несет ответственности за невыплату дивидендов в случае непредставления акционерами информации о своих точных банковских реквизитах либо почтовых адресах или изменений к ним.	
4. Раскрытие информации и прозрачность				
4.1. Политика и практика раскрытия информации				
4.1.1	Наличие утвержденного в Обществе Положения об информационной политике, в котором определяются перечень раскрываемой Обществом информации, порядок и сроки её раскрытия.	Соблюдается	Положение об информационной политике ОАО «Кубаньэнерго» утверждено решением Совета директоров Общества (протокол от 03.10.2006 № 22/2006).	

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
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 Положением об информационной политике ОАО «Кубаньэнерго».	
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 Кодексом корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго». Данные принципы определены также в разделе 3 Положения об информационной политике ОАО «Кубаньэнерго». Соблюдение принципов раскрытия информации обеспечивается менеджментом компании.	
4.1.4	Наличие англоязычной версии сайта Общества.	Соблюдается	Корпоративный сайт ОАО «Кубаньэнерго» имеет англоязычную версию.	Проводятся мероприятия по обеспечению полного раскрытия информации на англоязычной 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 сделок 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» (протокол заседания от 18.08.2006 № 18/2006) утверждено Положение об инсайдерской информации ОАО «Кубаньэнерго».	

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
4.2. Финансовая отчетность				
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 на корпоративном сайте в сети Интернет в подразделе Основные финансовые показатели, а также в ежеквартальном отчете эмитента эмиссионных ценных бумаг и годовом отчете.	
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	Публикуются на корпоративном сайте в сети Интернет в подразделе Основные финансовые показатели, а также в годовом отчете.	
4.3. Контроль финансово-хозяйственной деятельности				
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 осуществлять такой контроль.	Соблюдается	<p>В соответствии со ст. 9, 24 Устава ОАО «Кубаньэнерго», Положением о Ревизионной комиссии ОАО «Кубаньэнерго» 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.</p> <p>В Обществе внутренний контроль осуществляют:</p> <ul style="list-style-type: none">— ежегодно избираемые на Общем собрании акционеров Ревизионная комиссия Общества и независимый аудитор,— до 30 ноября 2010 г. 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»,— с 1 декабря 2010 г. Управление внутреннего аудита и управления рисками.	

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
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 Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Кубаньэнерго».	
4.3.3	Наличие специального подразделения Общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля.	Соблюдается	В Обществе специальным подразделением, обеспечивающим соблюдение процедур внутреннего контроля, до 30 ноября 2010 г. являлся 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. С 1 декабря 2010 г. является Управление внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго».	
4.3.4	Наличие внутреннего документа Общества, определяющего функции, права, обязанности и ответственность специального подразделения Общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля.	Соблюдается	Положение о процедурах внутреннего контроля и Положение о комитете по аудиту Совета директоров, в срок до 30 ноября 2010 г. — Положение о Департаменте внутреннего контроля и аудита ОАО «МРСК Юга», с 01 декабря 2010 г. — Положение об Управлении внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго».	
4.4. Структура собственности				
4.4.1	Общество стремится обеспечивать раскрытие информации о реальных собственниках пяти и более процентов голосующих акций Общества. В раскрываемой Обществу информации также описываются корпоративные отношения в группе компаний. Общество стремится обеспечить прозрачность структуры акционерного капитала Общества.	Соблюдается	В соответствии с п. 6.4 Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго» и пп. 5.2.1.8 п. 5.2.1 Положения об информационной политике ОАО «Кубаньэнерго» информация о реальных собственниках пяти и более процентов голосующих акций Общества на дату закрытия реестра публикуется на сайте ОАО «Кубаньэнерго» (http://www.kubanenergo.ru), в подразделе «Акционеру, инвестору / Акционерный капитал», а также раскрывается в ежеквартальном отчете эмитента эмиссионных ценных бумаг.	

Приложение 9

Обзор внутренних документов и положений
ОАО «Кубаньэнерго»

Настоящим обзором охвачены основные внутренние документы и положения ОАО «Кубаньэнерго», регулирующие деятельность его органов управления и контроля, а также функционирование ключевых процедур корпоративного управления. Все представленные в обзоре документы разработаны в соответствии с законодательством РФ и Уставом ОАО «Кубаньэнерго» и учитывают основные положения Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного к применению Распоряжением ФКЦБ от 04.04.02 № 421/р. Все представленные в настоящем обзоре внутренние документы и положения ОАО «Кубаньэнерго» размещены на веб-сайте Общества www.kubanenergo.ru в разделе «Акционеру, инвестору / Внутренние положения».

№ пп	Наименование внутреннего положения	Описание	Сведения об утверждении внутреннего положения органами управления Общества
1	Положение о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров Общества	Документ регламентирует порядок созыва, подготовки, проведения собраний акционеров, а также взаимодействие рабочих органов собраний.	Утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров, протокол от 06.06.2008 № 23
2	Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества	Документ регламентирует порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества, а также права, обязанности и ответственность членов и Корпоративного секретаря Общества.	Утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров, протокол от 06.06.2008 № 23
3	Положение о Правлении Общества	Документ регламентирует порядок: формирования Правления, созыва и проведения его заседания, принятия им решений, а также права, обязанности и ответственность членов Правления.	Утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров, протокол от 06.06.2008 № 23
4	Положение о Ревизионной комиссии Общества	Документ определяет задачи, порядок деятельности Ревизионной комиссии, регулирует вопросы ее взаимодействия с органами управления Общества, а также регламентирует права и обязанности членов Ревизионной комиссии.	Утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров, протокол от 06.06.2008 № 23
5	Положение о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций	Документ устанавливает размеры и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров (за исключением членов Совета директоров, являющихся одновременно генеральным директором и/или членами Правления).	Утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров, протокол от 06.06.2008 № 23
6	Положение о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций	Документ устанавливает размеры и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии.	Утверждено в новой редакции решением годового Общего собрания акционеров, протокол от 06.06.2008 № 23
7	Кодекс корпоративного управления Общества	Документ регламентирует принятые Обществом обязательства в сфере обеспечения прозрачности управления Обществом и соблюдения стандартов надлежащего корпоративного управления.	Утвержден решением Совета директоров, протокол от 01.11.2006 № 23/2006

№	Норма Кодекса корпоративного управления ОАО «Кубаньэнерго»	Сведения о соблюдении или несоблюдении соответствующей нормы	Обоснование соблюдения нормы (ссылки на положения документов эмитента)	Комментарии о факте неисполнения
5. Взаимоотношение с дочерними и зависимыми хозяйственными обществами				
5.1. Принципы и практика взаимодействия с дочерними и зависимыми хозяйственными обществами				
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 26 марта 2009 г. (протокол заседания Совета директоров от 27.03.2009 № 69/2009) был утвержден Порядок взаимодействия ОАО «Кубаньэнерго» с хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет ОАО «Кубаньэнерго».	
5.1.2	Документом, закрепляющим основные принципы и положения корпоративного управления ДЗО Общества, является Порядок взаимодействия ОАО «Кубаньэнерго» с хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет ОАО «Кубаньэнерго» (далее — «Порядок»).	Соблюдается	В соответствии с Порядком взаимодействия ОАО «Кубаньэнерго» с хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет ОАО «Кубаньэнерго» 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).	

Упомянутые в данном отчете внутренние документы ОАО «Кубаньэнерго» опубликованы на корпоративном сайте Общества www.kubanenergo.ru в разделе «Акционеры, инвестору / Внутренние положения».

№ пп	Наименование внутреннего положения	Описание	Сведения об утверждении внутреннего положения органами управления Общества
8	Положение об информационной политике Общества	Документ определяет правила и подходы к раскрытию информации, перечень информации и документов, подлежащих раскрытию акционерам, кредиторам, потенциальным инвесторам и иным лицам, а также устанавливает порядок и сроки раскрытия и представления указанной информации.	Утверждено решением Совета директоров, протокол от 03.10.2006 № 22/2006 (с изменениями от 20.11.2008, протокол от 24.11.2008 № 62/2008)
9	Положение об инсайдерской информации Общества	Документ раскрывает понятия «инсайдер», «инсайдерская информация» Общества, определяет порядок защиты и недопущения неправомерного использования и распространения инсайдерской информации.	Утверждено решением Совета директоров, протокол от 18.08.2006 № 18/2006
10	Положение о дивидендной политике	Документ определяет систему отношений и принципов по определению размера дивидендов, порядка и сроков их выплаты, а также ответственности Общества за неисполнение обязанности по выплате дивидендов.	Утверждено в новой редакции решением Совета директоров, протокол от 03.09.2010 № 95/2010
11	Положение о Корпоративном секретаре Совета директоров Общества	Документ определяет статус, компетенцию, права и обязанности Корпоративного секретаря Совета директоров Общества, а также порядок его избрания, устанавливает порядок вознаграждений.	Утверждено решением Совета директоров, протокол от 02.07.2007 № 38/2007
12	Положение о комитете по надежности Совета директоров Общества	Документ регламентирует задачи, компетенцию, права и обязанности Комитета, а также порядок созыва и проведения его заседаний.	Утверждено в новой редакции решением Совета директоров, протокол от 06.08.2010 № 94/2010
13	Положение о Комитете по аудиту Совета директоров Общества	Документ регламентирует задачи, компетенцию, права и обязанности Комитета, а также порядок созыва и проведения его заседаний.	Утверждено в новой редакции решением Совета директоров, протокол от 14.09.2010 № 96/2010
14	Положение о Комитете по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию Совета директоров Общества	Документ регламентирует задачи, компетенцию, права и обязанности Комитета, а также порядок созыва и проведения его заседаний.	Утверждено решением Совета директоров, протокол от 05.02.2010 № 84/2010

№ пп	Наименование внутреннего положения	Описание	Сведения об утверждении внутреннего положения органами управления Общества
15	Положение о процедурах внутреннего контроля ОАО «Кубаньэнерго»	Документ определяет цели и задачи внутреннего контроля, процедуры внутреннего контроля, субъектов, ответственных за осуществление процедур внутреннего контроля, а также ответственных за контроль осуществления процедур внутреннего контроля.	Утверждено решением Совета директоров, протокол от 12.02.2009 № 66/2009
16	Порядок взаимодействия ОАО «Кубаньэнерго» с хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет ОАО «Кубаньэнерго»	Документ: – регулирует вопросы реализации ОАО «Кубаньэнерго» прав акционера, участника в отношении своих дочерних и зависимых обществ, удостоверенных акциями, долями, для обеспечения эффективной деятельности представителей Общества на общих собраниях акционеров / участников, в советах директоров и ревизионных комиссиях дочерних и зависимых обществ ОАО «Кубаньэнерго»; – устанавливает общие условия корпоративного взаимодействия Общества и его дочерних и зависимых обществ по различным направлениям.	Утвержден решением Совета директоров, протокол от 27.03.2009 № 69/2009



**Открытое акционерное
общество энергетики
и электрификации Кубани
(ОАО «Кубаньэнерго»)**

**Российская Федерация
350033, г. Краснодар
ул. Ставропольская, д. 2
телефон: (861) 268-59-13
www.kubanenergo.ru**