Приложение № 4

**Сведения о соблюдении ОАО «Каббалкэнерго»**

**Кодекса корпоративного поведения ФКЦБ**

**(подготовлены в соответствии с Распоряжением ФКЦБ РФ от 30.04.2003 N 03-849/р**

**«О методических рекомендациях по составу и форме представления сведений о соблюдении Кодекса корпоративного поведения в годовых отчетах акционерных обществ»)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **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 | | Согласно п.п.11.5 ст.11 и п.п.12.4 ст.12 Устава Общества |
| 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 | | Согласно п.4 ст.51 Федерального закона «Об акционерных обществах» |
| 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 | | Согласно п. 1, 3 ст.52 Федерального закона «Об акционерных обществах» и п. 11.7 статьи 11 Устава Общества. Информация (материалы) размещается на сайте Общества. |
| 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  частично | | При приеме предложений в повестку дня общего собрания акционеров, в т.ч. по кандидатурам в органы управления и контроля, Общество самостоятельно запрашивает подтверждение из реестра акционеров о наличии такого права, а в отдельных случаях акционер при внесении предложений в повестку дня предоставляет выписку со счета депо |
| 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 | | Данное требование не закреплено Уставом Общества.  В соответствии с п.п.5.2.2 п.5.2. ст.5 Кодекса корпоративного управления ОАО «Каббалкэнерго» Общество по возможности обеспечивает присутствие на Общем собрании акционеров членов Совета директоров, исполнительных органов, ревизионной комиссии и аудитора Общества и уполномочивает их отвечать на вопросы акционеров. |
| 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 | Не соблюдается | | Законодательством РФ и Уставом Общества не установлено требование об обязательном присутствии на общем собрании акционеров указанных кандидатов.  Правление не предусмотрено Уставом Общества. |
| 7. | Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников Общего собрания акционеров | Соблюдается | | Согласно п.п.3.1 п.3 Положения о порядке созыва и проведения Общего собрания акционеров Общества |
| **Совет директоров** | | | | |
| 8. | Наличие в Уставе акционерного общества полномочия Совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества | Соблюдается | | Согласно п.п.18 п.15.1 ст. 15 Устава Общества к компетенции Совета директоров Общества относится утверждение бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана), включающего инвестиционную программу, и ежеквартального отчета об итогах их выполнения |
| 9. | Наличие утвержденной Советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе | Не соблюдается | | Советом директоров Общества решение об утверждении процедуры управления рисками в Обществе не принималось |
| 10. | Наличие в Уставе акционерного общества права Совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого Общим собранием акционеров | Соблюдается | | В соответствии с п.п.12 п.15.1 ст.15 Устава Общества избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, в том числе принятие решения о досрочном прекращении трудового договора с ним, относится к компетенции Совета директоров |
| 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 | | Указанная норма в Уставе Общества отсутствует.  В соответствии с п. 19.8 ст. 19 Устава Общества условия трудового договора с Генеральным директором, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества.  Правление не предусмотрено Уставом Общества |
| 12. | Наличие в Уставе акционерного общества права Совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления | Соблюдается частично | | В соответствии с п. 19.8 Устава Общества условия трудового договора с Генеральным директором, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества.  Правление не предусмотрено Уставом Общества. |
| 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 | | Данное требование не определено Уставом и внутренними документами Общества |
| 14. | Наличие в составе Совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения | Соблюдается | | В Совет директоров Общества избрано не менее 3 (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 | | Согласно сведениям, представленным членами Совета директоров Общества |
| 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 | | Согласно сведениям, представленным членами Совета директоров Общества |
| 17. | Наличие в Уставе акционерного общества требования об избрании Совета директоров кумулятивным голосованием | Соблюдается | | В соответствии с п.10.8 ст. 10 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 в подпункте 4.1.5. пункта 4.1. статьи 4 Кодекса корпоративного управления Общества. |
| 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 | Не соблюдается | | Данное требование не определено внутренними документами Общества. |
| 20. | Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель | Не соблюдается | | В соответствии с п.п.5.2 п.5 Положения о порядке созыва и проведения Совета директоров ОАО «Каббалкэнерго», заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал. Фактически заседания Совета директоров проводятся раз в месяц |
| 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 2012 году заседания Совета директоров Общества проводились не реже одного раза в шесть недель |
| 22. | Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний Совета директоров | Соблюдается | | Предусмотрено в статье 6, 7 и 8 Положения О порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества |
| 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 частично | Внутренними документами данная норма не предусмотрена.  В соответствии п.п.38 п. 15.1 ст. 15 Устава Общества предварительное одобрение решений о совершении Обществом:  а) сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере свыше 10 процентов балансовой стоимости этих активов Общества по данным бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату | |
| 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 непредставление такой информации | Соблюдается | | В соответствии с пунктом 3.2. статьи 3 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Каббалкэнерго», член Совета директоров может письменно запрашивать документы и информацию, необходимую для принятия решения по вопросам компетенции Совета директоров, как непосредственно у Генерального директора Общества (иного лица, выполняющего функции единоличного исполни-тельного органа Общества), так и через Секретаря 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) | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался |
| 26. | Наличие комитета Совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует Совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ним и ревизионной комиссией акционерного общества | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался |
| 27. | Наличие в Составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| 28. | Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| 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 | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| 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 | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| 31. | Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| 32. | Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| 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 | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| 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 | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| 35. | Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| 36. | Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| 37. | Наличие утвержденных Советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров | Соблюдается частично | | В статье 18.1. Устава Общества предусмотрено, что регламент деятельности, порядок формирования, компетенция и срок полномочий комитетов Совета директоров определяются отдельными решениями Совета директоров Общества |
| 38. | Наличие в Уставе акционерного общества порядка определения кворума Совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров | Не соблюдается | | Указанная норма в Уставе Общества отсутствует. |
| **Исполнительные органы** | | | | |
| 39. | Наличие коллегиального исполнительного органа (Правления) акционерного общества | Не соблюдается | | Правление не предусмотрено Уставом 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 | Не соблюдается | | Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрена необходимость одобрения Правлением сделок с недвижимостью, получения Обществом кредитов, если указанные сделки не относятся к крупным сделкам и их совершение не относится к обычной хозяйственной деятельности Общества. |
| 41. | Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества | Не соблюдается | | Внутренние документы Общества не предусматривают процедуру согласования указанных операций. |
| 42. | Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом | Соблюдается | | Согласно сведениям, представленным членами Совета директоров Общества |
| 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 | | В соответствии с анкетными данными лиц, участвующих в составе исполнительных органов Общества. |
| 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 | | Уставом и внутренними документами Общества не предусмотрено данное положение. |
| 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 | | Предусмотрено в пп. 4.2.7 п.4.2. статьи 4 Кодекса корпоративного управления Общества. |
| 46. | Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего) | Не соблюдается | | Уставом и внутренними документами Общества указанная норма не предусмотрена |
| 47. | Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров | Соблюдается частично | | Согласно п.п.34 п.15 ст.15.1 Устава Общества к компетенции Совета директоров Общества относится рассмотрение отчетов Генерального директора о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений Общего собрания акционеров Общества.  Срок предоставления отчетности не регламентирован |
| 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 соответствии с пп.4.2.27 Трудового договора от 14 декабря 2012 №236/1-Д Исполняющий обязанности генерального директора обязан обеспечивать сохранность информации, являющейся коммерческой тайной, а также его контрагентов, не разглашать сведения составляющие коммерческую тайну Общества. |
| **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 частично | | В соответствии с Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества техническое (информационное, докумен-тарное, протокольное, секретарское) обеспечение текущей деятельности Совета директоров осуществляет Секретарь Совета директоров Общества, действующий на основании Устава Общества, указанного Положения, иных внутренних документов Общества и в соответствии с поручениями Председателя Совета директоров |
| 50. | Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря Общества и обязанностей секретаря Общества | Соблюдается | | Данный порядок определен в п.18.3 ст.18 Устава Общества, ст. 4 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества и Положением о Секретаре Общества |
| 51. | Наличие в Уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря Общества | Не соблюдается | | В Уставе Общества отсутствует положение, определяющее требования к кандидатуре секретаря Совета директоров Общества. |
| **Существенные корпоративные действия** | | | | |
| 52. | Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения | Соблюдается | | Согласно п.п.16 п.10.1. ст.10 и п.п.24 п.15.1. ст.15 УставаОбществаодобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах» входит в компетенцию Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества |
| 53. | Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки | Соблюдается | | Исполняется на практике в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» |
| 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 | | Указанная норма в Уставе отсутствует |
| 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 | Соблюдается | | П.п.42 п.15.1 ст.15 Устава Общества предусмотрено утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных ФЗ «Об акционерных Обществах» и Уставом |
| 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 указанная норма 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 и внутренних документах Общества такое требование отсутствует. Исполняется Обществом на практике в соответствии с требованиями ФЗ «Об акционерных обществах» |
| **Раскрытие информации** | | | | |
| 58. | Наличие утвержденного Советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации | Не соблюдается | | В Обществе отсутствует утвержденный Советом директоров указанный внутренний документ |
| 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 | | Раскрытие информации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства РФ |
| 60. | Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на Общее собрание акционеров | Не соблюдается | | Во внутренних документах Общества не определен перечень информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров.  Советом директоров при подготовке к проведению общего собрания акционеров определяется перечень информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам |
| 61. | Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте | Соблюдается | | У Общества имеется свой веб-сайт- <http://www.kabene.ru> |
| 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 частично | | Раскрытие информации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства РФ |
| 63. | Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества | Не соблюдается | | Внутренними документами указанная норма не закреплена.  Приказ Общества о формировании, сборе и раскрытии информации от 24.11.2010 №96 |
| 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 | Не соблюдается | | Внутренние документы в Обществе не утверждены |
| **Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью** | | | | |
| 65. | Наличие утвержденных Советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества | Соблюдается частично | | Положение о ревизионной комиссии Общества |
| 66. | Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы) | Не соблюдается | | Указанное подразделение отсутствует в Обществе |
| 67. | Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества Советом директоров | Не соблюдается | | Данное требование не определено внутренними документами Общества |
| 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 о | | В соответствии с анкетными данными членов Ревизионной комиссии Общества |
| 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 | | В соответствии с анкетными данными членов Ревизионной комиссии Общества |
| 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 | | Внутренние документы в Обществе не утверждены |
| 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 частично | | Согласно п. 8.6 ст. 8 Положения о Ревизионной комиссии Общества, заключение Ревизионной комиссии Общества, направляются в Совет директоров и Генеральному директору Общества |
| 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 | | Уставом Общества указанное требование не определено |
| 73. | Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с Советом директоров | Не соблюдается | | Данное требование не определено внутренними документами Общества |
| 74. | Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией | Соблюдается | | Положение о ревизионной комиссии Общества |
| 75. | Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на Общем собрании акционеров | Не соблюдается | | Советом директоров не принималось решение о создании Комитета, персональный состав Комитета не формировался. |
| **Дивиденды** | | | | |
| 76. | Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется Совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике) | Не соблюдается | | Положение о дивидендной политике Общества не утверждено Советом директоров Общества. |
| 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 | | Положение о дивидендной политике Общества не утверждено Советом директоров Общества. |
| 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 в сети Интернет | Соблюдается частично | | Раскрытие информации о размере дивидендов осуществляется путем публикации информации на сайте Общества <http://www.kabene.ru> |