

Сведения о соблюдении Кодекса корпоративного поведения ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания»

N	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	Не соблюдается	п. 11.5, 12.4. Устава Общества «Сообщение о проведении Общего собрания акционеров направляется (либо вручается) каждому лицу, указанному в списке лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, вместе с бюллетенями для голосования, а также публикуется Обществом не позднее, чем за 20 (Двадцать) дней, а сообщение о проведении Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, - не позднее, чем за 30 (Тридцать) дней до даты его проведения в газете «Известия Удмуртской Республики».
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	п. 4 ст. 51 ФЗ «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	п. 11.7. Устава Общества «Информация (материалы) по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в течение 20 (Двадцати) дней, а в случае проведения Общего собрания акционеров, повестка дня которого содержит вопрос о реорганизации Общества, в течение 30 (Тридцати) дней до проведения Общего собрания акционеров должна быть доступна лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров» 12.5. Устава Общества «Порядок ознакомления лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, с информацией (материалами) по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров и перечень такой информации (материалов) определяются решением Совета директоров 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	Соблюдается	п. 6.2. Устава Общества Компания самостоятельно запрашивает выписку из реестра акционеров «Каждая обыкновенная именная акция Общества предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав вносить предложения в повестку дня

	учитываются на счете депо, - достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав		общего собрания в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом» ст. 13 Устава Общества
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	Частично соблюдается	Указанные лица фактически присутствуют, но во внутренних документах Общества отсутствуют положения, предусматривающие их обязательное присутствие на собрании.
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	Как правило, некоторые кандидаты в члены Совета директоров и Ревизионной комиссии на общем собрании присутствуют. Согласно 15.1. Устава избрание исполнительных органов находится в компетенции Совета директоров
7.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров	Соблюдается	п. 3.1. Положения о порядке подготовке и проведения общего собрания акционеров ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания».
Совет директоров			
8.	Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Соблюдается	п. 18 ст. 15.1. Устава Общества. «К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы: утверждение годового (квартального) бизнес-плана и отчета об итогах его выполнения, а также утверждение (корректировка) контрольных показателей движения потоков наличности (бюджета) Общества и/или утверждение (корректировка) движения потоков наличности (бюджета) Общества» В данном пункте под бизнес-планом Общества понимается финансово-хозяйственный план
9.	Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Не соблюдается	Общество ежеквартально оценивает свои риски в отчетах, но утвержденной процедуры управления рисками в Обществе нет
10.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	Не применимо	
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	Частично соблюдается	п.15.1 ст. 15 Устава Общества «привлечение к дисциплинарной ответственности Генерального директора Общества и его поощрение в соответствии с трудовым законодательством РФ»
12.	Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров утверждать условия договоров с генеральным директором и членами правления	Соблюдается	п.п. 20.5. – 20.7. Устава Общества «20.5 Трудовой договор от имени Общества подписывается Председателем Совета директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров

			<p>Общества.</p> <p>20.6 Условия трудового договора, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества на подписание трудового договора в соответствии с пунктом 20.5. настоящего Устава.</p> <p>20.7 Совмещение Генеральным директором должностей в органах управления других организаций, а также иных оплачиваемых должностей в других организациях, допускается только с согласия Совета директоров Общества.»</p>
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 соответствии с законодательством при утверждении указанных договоров голоса заинтересованных лиц не учитываются.
14.	Наличие в составе совета директоров акционерного общества не менее 3 независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного поведения	Соблюдается	Штыков Д.В. Флегонтов В.Д. Угрюмов А.А.
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	Во внутренних документах Общества данное условие не прописано, но в составе совета директоров указанных лиц нет
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	Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания»
17.	Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	Согласно п. 4 ст. 66 ФЗ выборы членов Совета директоров (наблюдательного совета) общества осуществляются кумулятивным голосованием.
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	Не соблюдается	Данное требование не определено

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	ст 4 Положения об инсайдерской информации ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания»
20.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель	Не соблюдается	п. 5.1. Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров «Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с утвержденным Планом работы Совета директоров, а также по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал»
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 течение 2005 года Совет директоров собирался 23 раз, с периодичностью не реже одного раза в 6 недель
22.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров	Соблюдается	Годовым Общим собранием акционеров ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания» утверждено Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания». (Протокол от 21 апреля 2005 г. № 2)
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	Частично соблюдается	п. 37 ст. 15.1. Устава Общества «...предварительное одобрение решений о совершении Обществом: а) сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере от 10 до 25 процентов балансовой стоимости внеоборотных активов Общества на дату принятия решения о совершении такой сделки.»
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 не предоставление такой информации	Частично соблюдается	п. 3.1. Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания». «Члены Совета директоров в рамках компетенции Совета директоров вправе: получать информацию о деятельности Общества, в том числе составляющую коммерческую тайну Общества, знакомиться со всеми учредительными, нормативными, учетными, отчетными, договорными и прочими документами Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества;»
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	Данный комитет в Обществе не создан.

26.	Наличие комитета совета директоров (комитета по аудиту), который рекомендует совету директоров аудитора акционерного общества и взаимодействует с ними ревизионной комиссией акционерного общества	Не соблюдается	Данный комитет в Обществе не создан.
27.	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Не применимо	Данный комитет в Обществе не создан.
28.	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Не применимо	Данный комитет в Обществе не создан
29.	Наличие во внутренних документах акционерного общества права доступа всех членов комитета по аудиту к любым документам и информации акционерного общества при условии не разглашения ими конфиденциальной информации	Не применимо	Данный комитет в Обществе не создан
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	Данный комитет в Обществе не создан.
31.	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Не применимо	Данный комитет в Обществе не создан
32.	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Не применимо	Данный комитет в Обществе не создан
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	Данный комитет в Обществе не создан, но оценка рисков производится сотрудниками компании
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	Данный комитет в Обществе не создан
35.	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Не применимо	Данный комитет в Обществе не создан
36.	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Не применимо	Данный комитет в Обществе не создан
37.	Наличие утвержденных советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов совета директоров	Не соблюдается	Комитетов Совета директоров в обществе не создано
38.	Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров	Не соблюдается	Данный порядок во внутренних не определен
Исполнительные органы			
39.	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Не соблюдается	Правление не создано
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 применимо	Правление не создано

41.	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Не соблюдается	Данная процедура не определена
42.	Отсутствие в составе исполнительных органов лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом	Соблюдается	Данные лица отсутствуют в составе исполнительных органов
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	Данные лица отсутствуют в составе исполнительных органов
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	п. 20.7 Устава Общества «Совмещение Генеральным директором должностей в органах управления других организаций, а также иных оплачиваемых должностей в других организациях, допускается только с согласия Совета директоров Общества»
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	Не соблюдается	Данное требование не определено
46.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	Функции единоличного исполнительного органа Общества управляющей компании (Управляющему) не передавались
47.	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров	Не соблюдается	Правление не создано
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	Положение об инсайдерской информации п. 20.15 Устава Общества «Генеральный директор Общества, исполняющий обязанности Генерального директора Общества, а равно управляющая организация (управляющий) несут ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу их виновными действиями (бездействием), если иные основания и размер ответственности не установлены федеральными законами.»

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	Должность секретаря Общества в ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания» отсутствует, но Советом директоров избирается секретарь Совета директоров и секретарь общего собрания акционеров.
50.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества	Соблюдается	Относительно секретаря Совета директоров ст. 4 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания»; Секретаря общего собрания акционеров п. 5.9., 5.10. Положения о порядке подготовке и проведения общего собрания акционеров ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания»
51.	Наличие в уставе акционерного общества требований к кандидатуре секретаря общества	Не соблюдается	Данные требования в Уставе Общества не определены, но процедура согласования при избирании Советом директоров секретаря Совета директоров и секретаря ОСА предполагает определенные требования к кандидатам.
Существенные корпоративные действия			
52.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается	п. 23, п. 37 ст. 15.1. Устава Общества «23) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах» «37) предварительное одобрение решений о совершении Обществом: а) сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере от 10 до 25 процентов балансовой стоимости внеоборотных активов Общества на дату принятия решения о совершении такой сделки; б) сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества»
53.	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Соблюдается	Все сделки по отчуждению основных средств и незавершенного строительства, по передаче в аренду недвижимого имущества предполагают расчет

			рыночной стоимости, определенной независимым оценщиком
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	Данные требования в Уставе Общества не определены
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	Акции Общества находятся во внекотировальных листах ведущих фондовых бирж России (НП «ФБ РТС», ОАО «ФБ РТС», ЗАО «ФБ ММВБ»), где и определяется их текущая рыночная стоимость
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	ст. 5.8. Устава Общества: «При внесении акционером Общества 30 и более процентов размещенных обыкновенных акций Общества в оплату уставного капитала другого хозяйственного общества, указанное хозяйственное общество освобождается от обязанности, указанной в пункте 2 статьи 80 ФЗ «Об акционерных обществах»
57.	Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об обязательном привлечении независимого оценщика для определения соотношения конвертации акций при реорганизации	Не соблюдается	Данные требования в Уставе и внутренних документах не определены
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 ОАО «Удмуртская энергосбытовая организация» было утверждено решением Совета директоров 18 августа 2005 года (Протокол №15)
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	Данные требования в Уставе и внутренних документах не определены
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	ст. 6 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета Директоров ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания»

61.	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	http://www.udmesk.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	<p>п. 4.6.1 ст. 4.6, п4.7.1ст.4.7 Положения об информационной политике ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания»: «...Общество осуществляет раскрытие информации об Обществе в порядке и объеме, предусмотренном законодательством Российской Федерации.</p> <p>Дополнительно Общество раскрывает всю существенную информацию, которая может оказать важное влияние на оценку Общества акционерами и потенциальными инвесторами, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> • информацию о сделках между Обществом и лицами, относящимися к высшим должностным лицам Общества (включая, но не ограничиваясь, Генерального директора, его заместителей, членов Правления, главного бухгалтера Общества) а также о сделках между Обществом и организациями, в которых высшим должностным лицам Общества прямо или косвенно принадлежит 20 и более процентов уставного капитала или на которые такие лица могут оказать существенное влияние иным образом;»
63.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества	Частично соблюдается	<p>п. 4.6.1 ст 4.6, п4.7.1ст.4.7 Положения об информационной политике ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания»: «...Общество осуществляет раскрытие информации об Обществе в порядке и объеме, предусмотренном законодательством Российской Федерации.</p> <p>Дополнительно Общество раскрывает всю существенную информацию, которая может оказать важное влияние на оценку Общества акционерами и потенциальными инвесторами, в том числе:</p> <p>информацию о сделках между Обществом и организациями, которые прямо или косвенно контролируют Общество, находятся под контролем Общества или под общим с ним контролем, а также сделках между Обществом и физическими лицами или их родственниками, являющихся аффилированными лицами Общества»</p>

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	Такой документ Советом директоров не утверждался
Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью			
65.	Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Не соблюдается	Внутренний документ «Положение о ревизионной комиссии ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания», предусматривающий процедуры внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, утверждена Общим собранием акционеров
66.	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Не соблюдается	Согласно ст. 21 Устава в Обществе работают Ревизионная комиссия и аудитор Общества
67.	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров	Не соблюдается	Внутренний документ «Положение о ревизионной комиссии ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания», предусматривающий определение структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества, утвержден Общим собранием акционеров 21 апреля 2006 года (Протокол №2)
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	Не применимо	В Обществе нет внутреннего аудитора Общества, а члены Ревизионной комиссии удовлетворяют указанным требованиям
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	Не применимо	В Обществе нет внутреннего аудитора Общества, а члены Ревизионной комиссии удовлетворяют указанным требованиям
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	Не применимо	В Обществе нет внутреннего аудитора Общества, а в соответствии с п. 7.4. Положения «О ревизионной комиссии ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания» «Запрашиваемые документы и материалы должны быть представлены членам Ревизионной комиссии Общества в течение 2 (Двух) рабочих дней с момента получения запроса»

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	Не применимо	В обществе не создан комитет по аудиту, но в соответствии со ст. 21.3 Устава Общества «в случае выявления серьезных нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества, обязана потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества»
72.	Наличие в уставе акционерного общества требования о предварительной оценке контрольно-ревизионной службой целесообразности совершения операций, непредусмотренных финансово-хозяйственным планом акционерного общества (нестандартных операций)	Не применимо	Данные требования в Уставе Общества не определены.
73.	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров	Не соблюдается	Данные требования во внутренних документах Общества не определены.
74.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией	Не соблюдается	Данный документ в Обществе не разработан, но Общество руководствуется п 7 Положения «О ревизионной комиссии» ОАО «Удмуртская энергосбытовая компания»
75.	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на общем собрании акционеров	Не применимо	Комитет по аудиту в обществе не создан.
Дивиденды			
76.	Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (Положения о дивидендной политике)	Не соблюдается	Данный документ в обществе не разработан. Размер дивидендов определяется по рекомендациям Совета директоров.
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	Минимальная доля чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов, определяется мажоритарным акционером ОАО РАО «ЕЭС России»
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	Опубликование сведений о размере дивиденда осуществляется при раскрытии информации в виде соответствующих существенных фактах и в сообщении о проведении общего собрания акционеров случае, если вопрос о выплате дивидендов стоит в повестке собрания. Раскрытие такой информации осуществляется в периодическом издании «Удмуртская правда» (в соответствии с Уставом) и на сайте Общества http://www.udmesk.ru

Примечание:

- 1) Настоящий отчет о соблюдении Кодекса корпоративного поведения составлен в соответствии с методическими рекомендациями, утвержденными Распоряжением ФКЦБ России 30.04.2003г. № 03-849/р.

- 2) Для целей настоящего отчета, применительно к конкретному положению Кодекса корпоративного поведения, под «соблюдается»/«не соблюдается» понимается исполнение/неисполнение Обществом существенной части рекомендаций в силу требования Устава и внутренних документов Общества, действующих на момент составления отчета, либо в силу сложившейся практики корпоративного управления. Понятие «частично соблюдается» подразумевает, что данное требование Кодекса не соблюдается, но четко не прописано во внутренних документах. Понятие «не применимо» предполагает неприменимость конкретной рекомендации в силу отсутствия процедуры или института, к которой относится данная рекомендация.