

Приложение 4

СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ ОАО «РАО ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ СИСТЕМЫ ВОСТОКА» КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО ПОВЕДЕНИЯ

Устав ОАО «РАО ЭС Востока» в новой редакции утвержден внеочередным общим собранием акционеров 29 декабря 2008 года.

Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров утверждено внеочередным общим собранием акционеров 29 декабря 2008 года.

№	Положение кодекса корпоративного поведения	Соблюдается или не соблюдается	Примечание
1	2	3	4
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	В соответствии с пунктом 10.5 Устава (как в старой, так и в новой редакции) сообщение о проведении собрания публикуется в газете «Известия» не позднее 30 дней до даты 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	В соответствии с пунктом 4 статьи 51 ФЗ «Об акционерных обществах», а также абзацем 3 пункта 10.4 Устава (как в старой, так и в новой редакции) список лиц, имеющих право на участие в Общем собрании акционеров, предоставляется Обществом для ознакомления по требованию лиц, включенных в этот список и обладающих не менее чем одним процентом голосов
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	С информацией (материалами), подлежащими предоставлению при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, акционеры могут ознакомиться на корпоративном сайте Общества в сети Интернет (www.rao-esv.ru) в разделе «Акционерам и инвесторам». Материалы к ВОСА 29.12.2008 были размещены на сайте за 20 дней до даты проведения ВОСА
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	При приеме от акционеров предложений в повестку дня Общего собрания акционеров Общество самостоятельно запрашивает подтверждение в реестре акционеров
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	В соответствии с пунктом 2.2 статьи 2 положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров (утв. ВОСА Общества 29.12.2008) функции Председателя на Общем собрании акционеров осуществляет Председатель Совета директоров, а в случае его отсутствия — один из членов Совета директоров Общества
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	Указанные требования не закреплены Уставом и внутренними документами Общества
7	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников Общего собрания акционеров	Соблюдается	Пункт 7.1 статьи 7 положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров (утв. ВОСА Общества 29.12.2008)

1	2	3	4
СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ			
8	Наличие в Уставе акционерного общества полномочия Совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Не соблюдается	Полномочия Совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана Уставом Общества не закреплены
9	Наличие утвержденной Советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе	Не соблюдается	Процедура управления рисками Советом директоров не утверждена
10	Наличие в Уставе акционерного общества права Совета директоров принять решение о приостановлении полномочий Генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров	Не соблюдается	В соответствии с подпунктом 18 пункта 10.2 статьи 10 Устава (утв. ВОСА 29.12.08) вопросы об избрании Генерального директора и досрочном прекращении его полномочий отнесены к компетенции Общего собрания акционеров Общества. В редакции Устава, действовавшей до 29.12.08, указанные вопросы были отнесены 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	В соответствии с подпунктом 12 пункта 11.1 статьи 11 Устава (утв. ВОСА 29.12.08) к компетенции Совета директоров относится утверждение условий договора, заключаемого с Генеральным директором и членами Правления Общества, установление размеров вознаграждений и компенсаций, выплачиваемых Генеральному директору или членам Правления Общества
12	Наличие в Уставе акционерного общества права Совета директоров утверждать условия договоров с Генеральным директором и членами Правления	Соблюдается	В соответствии с подпунктом 12 пункта 11.1 статьи 11 Устава (утв. ВОСА 29.12.08) к компетенции Совета директоров относится утверждение условий договора, заключаемого с Генеральным директором и членами Правления 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	В Уставе и внутренних документах указанное требование отсутствует
14	Наличие в составе Совета директоров акционерного общества не менее трех независимых директоров, отвечающих требованиям кодекса корпоративного поведения	Соблюдается частично Соблюдается	В Совете директоров Общества, избранном на ВОСА ОАО РАО «ЕЭС России» 26.10.2007, независимым директором, полностью подпадающим под требования кодекса, являлся Абрамов Е.Ю. Следующие члены Совета директоров были избраны из числа кандидатов, выдвинутых Российской Федерацией, но на основании письменных директив (указаний) не голосовали: Аюев Б.И., Раппопорт А.Н., Уринсон Я.М., Волошин А.С. В состав Совета директоров, избранный на ВОСА Общества 29.12.2008, вошли следующие независимые директора: Минц Б.И., Суриков О.В., Федоров Д.В.
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	Указанные лица в составе Совета директоров отсутствуют
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	Указанные лица в составе Совета директоров отсутствуют

1	2	3	4
17	Наличие в Уставе акционерного общества требования об избрании Совета директоров кумулятивным голосованием	Соблюдается	В соответствии с пунктом 11.2 Устава (как в старой, так и в новой редакции) члены Совета директоров Общества избираются общим собранием акционеров кумулятивным голосованием на срок до следующего годового Общего собрания акционеров
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	Уставом и внутренними документами такая обязанность членов Совета директоров не предусмотрена
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	Внутренними документами Общества не закреплены 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
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 пунктом 11.4 Устава (как в старой, так и в новой редакции) заседания Совета директоров Общества проводятся по мере необходимости, но не реже, чем 1 (один) раз 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 период с 01.07.2008 по 31.12.2008 было проведено 13 заседаний Совета директоров Общества
22	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний Совета директоров	Не соблюдается	Порядок проведения заседаний Совета директоров не закреплен во внутренних документах 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	В соответствии с подпунктом 24 пункта 11.1 статьи 11 Устава, утв. ВОСА 29.12.08 (в старой редакции — подпункт 23 пункта 11.11 статьи 11), к компетенции Совета директоров относится предварительное одобрение решений о заключении сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере от 10 до 25 процентов балансовой стоимости этих активов 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 непредоставление такой информации	Не соблюдается	Право 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 не закреплено во внутренних документах 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	Комитет не сформирован
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	Комитет не сформирован
27	Наличие в составе комитета по аудиту только независимых и неисполнительных директоров	Не соблюдается	Комитет не сформирован
28	Осуществление руководства комитетом по аудиту независимым директором	Не соблюдается	Комитет не сформирован

РАО ЭС
ВОСТОКА

1	2	3	4
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	Комитет не сформирован
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	Комитет не сформирован
31	Осуществление руководства комитетом по кадрам и вознаграждениям независимым директором	Не соблюдается	Комитет не сформирован
32	Отсутствие в составе комитета по кадрам и вознаграждениям должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается	Комитет не сформирован
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 не сформирован
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 не сформирован
35	Отсутствие в составе комитета по урегулированию корпоративных конфликтов должностных лиц акционерного общества	Не соблюдается	Комитет не сформирован
36	Осуществление руководства комитетом по урегулированию корпоративных конфликтов независимым директором	Не соблюдается	Комитет не сформирован
37	Наличие утвержденных Советом директоров внутренних документов акционерного общества, предусматривающих порядок формирования и работы комитетов Совета директоров	Не соблюдается	Указанные внутренние документы отсутствуют
38	Наличие в Уставе акционерного общества порядка определения кворума Совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях Совета директоров	Не соблюдается	В Уставе указанный порядок определения кворума Совета директоров не предусмотрен

ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ОРГАНЫ

39	Наличие коллегиального исполнительного органа (правления) акционерного общества	Не соблюдается Соблюдается	Редакцией Устава, действующей до внеочередного Общего собрания акционеров 29.12.08, наличие правления в Обществе не предусматривалось. Новая редакция Устава, утв. ВОСА 29.12.08, предусматривает наличие в Обществе правления. Правление в количестве трех человек сформировано 22.01.2009 (протокол Совета директоров № 14 от 23.01.2009)
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	
41	Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры согласования операций, которые выходят за рамки финансово-хозяйственного плана акционерного общества	Не соблюдается	
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 Совета директоров отсутствуют



1	2	3	4
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	Указанные лица в составе Совета директоров отсутствуют
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	
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	
46	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества критериев отбора управляющей организации (управляющего)	Не соблюдается	
47	Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе Совету директоров	Не соблюдается	
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	
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	Функции обеспечения соблюдения органами и должностными лицами Общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров Общества, возложены на структурное подразделение Общества — департамент корпоративного управления и взаимодействия с акционерами
50	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) Секретаря Общества и обязанностей Секретаря Общества	Соблюдается частично	Обязанности и функции департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами закреплены в положении о департаменте корпоративного управления и взаимодействия с акционерами
51	Наличие в Уставе акционерного общества требований к кандидатуре Секретаря Общества	Не соблюдается	Уставом Общества данное положение не предусмотрено
СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ ДЕЙСТВИЯ			
52	Наличие в Уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения	Соблюдается частично	В соответствии с подпунктом 19 пункта 11.1 статьи 11 Устава, утв. ВОСА 29.12.08 (подпункт 18 пункта 11.1 статьи 11 Устава в старой редакции), к компетенции Совета директоров относится одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»
53	Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки	Не соблюдается	В 2008 году крупных сделок не совершалось

1	2	3	4
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 положения не закреплены в Уставе
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	Данное положение не закреплено в Уставе
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	Данная норма в Уставе 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	Данные положения не закреплены в Уставе и внутренних документах Общества
РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ			
58	Наличие утвержденного Советом директоров внутреннего документа, определяющего правила и подходы акционерного общества к раскрытию информации (положения об информационной политике)	Не соблюдается	Указанный документ в Обществе отсутствует
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	
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	Полный перечень информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на Общее собрание акционеров, ни в одном из внутренних документов Общества не закреплен. В соответствии с подпунктом 7 пункта 3.2 положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров (утв. ВОСА 29.12.08) Совет директоров Общества принимает решение об определении перечня информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров, и порядке ознакомления акционеров с указанной информацией
61	Наличие у акционерного общества веб-сайта в сети Интернет и регулярное раскрытие информации об акционерном обществе на этом веб-сайте	Соблюдается	Общество осуществляет регулярное и оперативное раскрытие информации, в т.ч. в соответствии с требованиями положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг (утв. Приказом ФСФР № 06-117/пз-н от 10.10.2006), на корпоративном сайте в сети Интернет по адресу www.rao-esv.ru

1	2	3	4
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	Не соблюдается	
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	
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	Указанный документ не утверждался Советом директоров Общества
КОНТРОЛЬ НАД ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ			
65	Наличие утвержденных Советом директоров процедур внутреннего контроля над финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества	Не соблюдается	Процедуры внутреннего контроля над финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества не утверждались Советом директоров
66	Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы)	Соблюдается	Соблюдение процедур внутреннего контроля отнесено к функциям департамента внутреннего аудита Общества
67	Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества Советом директоров	Не соблюдается	
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	Указанные лица в составе контрольно-ревизионной службы (департамента внутреннего аудита) отсутствуют
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	Указанные лица в составе контрольно-ревизионной службы (департамента внутреннего аудита) 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	Не соблюдается	
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 соблюдается	

1	2	3	4
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	
73	Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с Советом директоров	Не соблюдается	
74	Наличие утвержденного Советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества Ревизионной комиссией	Не соблюдается	
75	Осуществление комитетом по аудиту оценки аудиторского заключения до представления его акционерам на Общем собрании акционеров	Не соблюдается	Комитет по аудиту в Обществе не сформирован
ДИВИДЕНДЫ			
76	Наличие утвержденного Советом директоров внутреннего документа, которым руководствуется Совет директоров при принятии рекомендаций о размере дивидендов (положения о дивидендной политике)	Не соблюдается	В Обществе отсутствует утвержденное Советом директоров положение о дивидендной политике
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 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 размещения указанных сведений на веб-сайте акционерного общества в сети Интернет	Не соблюдается	