«УТВЕРЖДЕНО»
Решением Общего собрания
Акционеров АО «O'ZSUVLOYIHA»
от «21» июня 2016г.
(протокол б/н от «21» июня 2016г.)
Председатель собрания

_____ Мухиддинов У.Н.

ПОЛОЖЕНИЕ
«О ТРЕБОВАНИЯХ К ОТЧЕТАМ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ» АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «O'ZSUVLOYIHA»

Ташкент – 2016г.

Содержание

I. Общие положения.

II. Форма и содержания доклада (отчета) органов управления и контроля Общества.

1-§. Отчет исполнительного органа.
2-§. Отчет Наблюдательного совета.
3-§. Отчет Ревизионной комиссии.

III. Заключительные положения.

I. Общие положения.

1. Настоящее Положение о требованиях к отчетам органов управления и контроля Акционерного общества «O'ZSUVLOYIHA» (далее - Положение) разработано в соответствии с действующим законодательством Республики Узбекистан, Кодексом корпоративного управления, утвержденного протоколом Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления от 31.12.2015г. № 9, Уставом акционерного общества «O'ZSUVLOYIHA» (далее - Общество) и иными внутренними документами Общества.

2. Настоящее Положение устанавливает требования к форме и содержанию докладов (отчетов) органов управления и контроля Общества, отчитывающихся на Общем собрании акционеров.

3. Положение разработано в целях внедрения механизмов предоставления отчетов органами управления и контроля акционерам Общества и повышения эффективности управления деятельностью Общества, а также защиты прав акционеров.

4. Требования настоящего Положения распространяются на органы управления и контроля Общества (Наблюдательный совет, исполнительный орган, Ревизионная комиссия).

II. Форма и содержания доклада (отчета) органов управления и контроля Общества.

1-§. Отчет исполнительного органа.
2-§. Отчет Наблюдательного совета.
3-§. Отчет Ревизионной комиссии.

1-§. Отчет исполнительного органа

5. Исполнительный орган ежеквартально отчитывается о результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества перед Наблюдательным советом и ежегодно – перед Общим собранием акционеров.

6. Ежеквартальный отчет исполнительного органа содержит информацию по итогам отчетного периода:

- о текущей производственной деятельности Общества;

- о финансово-хозяйственной деятельности, выполнении параметров бизнес-плана, включая ключевые показатели эффективности;

- об общем количестве акционеров;

- о крупных сделках и сделках с аффилированными лицами;

- о размере и структуре капитала и оборотных средств;

- финансовые вложения Общества;

- о размере дебиторской задолженности;

- имеющейся задолженности по итогам отчетного и предыдущих периодов по выплате доходов по ценным бумагам;

- об исполнении требований «Положения об информационной политике», «Положения о дивидендной политике», «Положения о внутреннем контроле», «Положения о порядке действий при конфликте интересов»;

- об укомплектовании квалифицированными кадрами свободных штатных единиц, а также принятых мерах по повышению квалификации работников Общества;

-.

7. Отчет исполнительного органа Общества ежегодно заслушивается на годовом Общем собрании акционеров и содержит нижеследующую информацию Общества:

1) Обращение руководителя исполнительного органа;

2) Информация о текущей производственной и финансово-хозяйственной деятельности;

3) Региональная политика;

4) Кадровая политика;

5) Социальная политика;

6) Предложения по совершенствованию деятельности Общества;

7) Приоритетные направления деятельности Общества.

8. Обращение руководителя исполнительного органа содержит краткую информацию о создании и развитии Общества, текущей производственной и финансово-хозяйственной деятельности, о мерах по достижению среднесрочной и долгосрочной стратегиях Общества, достижения Общества, приоритетные направления деятельности Общества.

9. Информация о текущей производственной и финансово-хозяйственной деятельности содержит нижеследующую информацию о:

- производственной деятельности;

- финансово-хозяйственной деятельности, выполнении параметров бизнес-плана, включая ключевые показатели эффективности;

- крупных сделках и сделках с аффилированными лицами;

- размере и структуре капитала и оборотных средств;

- финансовых вложениях Общества;

- размере дебиторской задолженности;

- объеме начисленных доходов по ценным бумагам в отчетном году, в том числе по каждому ценной бумаге в сумах на одну ценную бумагу и в процентах к номинальной стоимости одной ценной бумаги;

- основных сведениях о дополнительно выпущенных ценных бумагах в отчетном году;

- имеющейся задолженности по итогам отчетного и предыдущих периодов по выплате доходов по ценным бумагам;

- об утвержденных внутренних нормативных актах, инструкций и других документов по вопросам, входящим в его компетенцию, обязательных для исполнения всеми работниками Общества;

- о результатах аудиторской проверки и заключение аудиторской организации;

- о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований;

- о кредитных рейтингах эмитента;

-

10. Информация о региональной политике включает в себя:

- о работе с филиалами;

- о работе с дочерними хозяйственными обществами;

- о работе с другими структурными подразделениями.

-

11. Информация о кадровой политике включает в себя:

- об укомплектовании квалифицированными кадрами свободных штатных единиц;

- о принятых мерах по повышению квалификации работников Общества;

- о принятых мерах дисциплинарного наказания к работникам Общества, предусмотренных действующим законодательством, обеспечении соблюдение работниками трудовой и исполнительской дисциплины;

- о мерах по стимулированию работников Общества.

12. Информация по корпоративному управлению включает в себя:

- о раскрытие информации в соответствии с требованиями законодательства и рекомендациями Кодекса корпоративного управления;

- об изменениях в составе Наблюдательного совета, Ревизионной комиссии или исполнительного органа;

- об исполнении требований «Положения об информационной политике», «Положения о дивидендной политике», «Положения о внутреннем контроле», «Положения о порядке действий при конфликте интересов»;

- о соблюдении прав акционеров по получению ими предусмотренной действующим законодательством информации, участию в Общих собраниях акционеров и выплате дивидендов;

- об основных корпоративных событиях, существенных фактах в деятельности Общества за отчетный год;

- о взаимодействии органов управления и контроля с акционерами и инвесторами;

-

13. Информация о социальной политике включает в себя сведения о:

- о мероприятиях по реализации социальной поддержки работников Общества;

- о проведенных благотворительных мероприятиях;

-

14. Предложения по совершенствованию деятельности Общества включает в себя информацию по:

- анализу тенденций развития в сфере основной деятельности;

- поддержанию его финансовой устойчивости;

- повышению производительности труда и конкурентоспособности продукции;

- росту показателей производства, экспорту и энергоэффективности;

- осуществлению модернизации, технического и технологического обновления производства, и как следствие, повышению стоимости акций.

- по применению успешно апробированных в зарубежной практике методов управления, включая SWOT, GAP анализ и других подходов, специальных программных продуктов и т.п.;

- по внедрению необходимых количественных и качественных критериев, позволяющих осуществлять мониторинг достижения целей, обозначенных в каждом из принятых в Обществе планов развития.

-

15. Информация о приоритетных направлениях деятельности Общества включает в себя:

- информацию о приоритетных направлениях, разработанных на основе долгосрочной стратегии развития АО на период более 5 лет, исходя из отраслевой специфики, анализа конкурентной среды, обеспечения экспортной ориентации и реализации утвержденных государственных программ по развитию соответствующих отраслей, сфер и регионов;

-

16. На основании отчета исполнительного органа готовится Годовой отчет общества по форме в соответствии с требованиями «Правил предоставления и публикации информации на рынке ценных бумаг» (рег.№2383 от 31.07.2012г).

17. Годовой отчет Общества утверждается Общим собранием акционеров и подлежит предварительному утверждению Наблюдательным советом Общества не позднее чем за десять дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров.

18. Годовой отчет после утверждения Общим собранием акционеров нумеруется, прошивается и хранится в Обществе.

2-§. Отчет наблюдательного совета.

19. Наблюдательный совет Общества ежегодно представляет годовому Общему собранию акционеров отчет об управлении Обществом и соблюдению требований корпоративного законодательства.

20. Отчет Наблюдательного совета должен содержать нижеследующие направления:

1) О координации деятельности органов управления и контроля;

2) О работе Комитетов Наблюдательного совета.

3) О внутреннем контроле.

4) Предложения по улучшению корпоративного управления Общества;

5) Определение приоритетных направлений деятельности Общества.

21. Информация о координации деятельности органов управления и контроля содержит следующее:

- об организации разработки планов работ органов управления и контроля;

- о контроле за исполнением стратегии развития Общества;

- о контроле за соблюдением Обществом норм Кодекса корпоративного управления, в том числе «Положения об информационной политике», «Положения о дивидендной политике», «Положения о порядке действий при

конфликте интересов» и других внутренних документов, разработанных в соответствии с рекомендациями Кодекса;

- о координации и регулярной оценки соответствия действующей организационной структуры Общества требованиям законодательства;

- о проведении ежегодных конкурсных отборов на руководящие должности в Общества, с возможностью участия кандидатур из числа иностранных менеджеров согласно регламента конкурсного отбора на руководящие должности;

- об осуществление координации работ по обеспечению перехода к публикации ежегодной финансовой отчетности в соответствии с МСФО;

- о повышении квалификации членов органов управления;

-

22. Информация о работе Комитетов Наблюдательного совета содержит сведения о:

- деятельности комитетов (рабочих групп) по соответствующим вопросам при Наблюдательном совете Общества;

- о периодичности их заседаний и результатах принятых ими решений;

-

23. Информация о внутреннем контроле содержит нижеследующее:

- информацию об отчетах исполнительного органа о ходе выполнения годового бизнес-плана Общества, в том числе ключевых показателей эффективности (КПЭ);

- информацию о деятельности Службы внутреннего аудита, в том числе назначение (аттестации) ее работников, а также ежеквартальное заслушивание отчетов;

- информацию о деятельности Корпоративного консультанта;

- о повышении квалификации членов органов контроля;

- о рассмотрении заключений Ревизионной комиссии Общества о наличии сделок с аффилированными лицами и крупных сделок в Обществе, принятых решениях по сделкам с аффилированными лицами и крупным сделкам;

- о проведении аудиторской проверки, об определении аудиторской организации и предельного размера оплаты ее услуг;

- заключение аудиторской организации о состоянии внутреннего контроля в Обществе;

- информация о соблюдении требований «Положения о внутреннем контроле»;

-

24. Предложения по совершенствованию деятельности Общества включает в себя информацию по:

- анализу тенденций развития в сфере основной деятельности;

- поддержанию его финансовой устойчивости;

- повышению производительности труда и конкурентоспособности продукции;

- росту показателей производства, экспорту и энергоэффективности;

- осуществлению модернизации, технического и технологического обновления производства, и как следствие, повышению стоимости акций.

- по применению успешно апробированных в зарубежной практике методов управления, включая SWOT, GAP анализ и других подходов, специальных программных продуктов и т.п.;

- по внедрению необходимых количественных и качественных критериев, позволяющих осуществлять мониторинг достижения целей, обозначенных в каждом из принятых в Обществе планов развития.

-

25. Информация о приоритетных направлениях деятельности Общества включает в себя:

- информацию о приоритетных направлениях, разработанных на основе долгосрочной стратегии развития АО на период более 5 лет, исходя из отраслевой специфики, анализа конкурентной среды, обеспечения экспортной ориентации и реализации утвержденных государственных программ по развитию соответствующих отраслей, сфер и регионов;

-

3-§. Отчет Ревизионной комиссии.

26. Ревизионная комиссия Общества ежегодно представляет не позднее чем за 10 дней до годового Общего собрания акционеров заключение (отчет) по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества.

27. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности общества должно содержать:

а) оценку достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах общества, в том числе результаты:

проверок финансовой документации Общества, инвентаризации имущества, соответствие указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;

анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета с существующими нормативными положениями;

проверок правильности составления балансов Общества, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;

проверок законности заключенных договоров от имени Общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;

проверок соблюдения в финансово-хозяйственной, производственной деятельности установленных нормативов, правил и т.д.;

б) анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств;

в) своевременности и правильности внесения платежей поставщиками продукции и услуг в бюджет, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;

г) правильности решений, принятых органами управление Общества, их соответствия Уставу Общества и действующим нормам законодательства;

д) информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

28. В заключении (отчете) Ревизионной комиссии также отражается информация о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок в обществе, а также соблюдении требований законодательства и внутренних документов общества к совершению таких сделок, которые ежеквартально вносились на заседание Наблюдательного совета Общества.

29. В заключении (отчете) Ревизионной комиссии должны быть включены предложения и рекомендации:

а) по устранению выявленных в ходе проверки недостатков и нарушений порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности;

б) о принятии мер по отношению виновных лиц допустивших нарушениям законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;

в) по улучшению финансово-экономического состояния Общества;

г) о внесении изменений и дополнений в Устав, другие внутренние документы Общества согласно законодательства.

III. Заключительные положения.

30. На Общем собрании акционеров также рассматриваются и иные отчеты органов управления и контроля, составленные в соотвествии с требованиями настоящего Положения и законодательства.

31. К иным отчетам органам управления и контроля Общества относятся:

а) отчеты руководителей структурных подразделений исполнительного органа Общества;

б) отчеты председателей комитетов, созданных при Наблюдательном совете Общества;

в) отчеты службы внутреннего аудита Общества;

г) отчеты внешнего аудитора Общества;

д) отчеты председателя Комитета миноритарных акционеров.

32. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения в него утверждаются Общим собранием акционеров Общества.

33. Дополнения и изменения в настоящее Положение вносятся по предложению членов Наблюдательного совета Общества, аудитора Общества, Ревизионной комиссии Общества, исполнительного органа Общества.

34. Если в результате изменения законодательства и нормативных актов Республики Узбекистан отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу, и до момента внесения изменений в Положение Общество руководствуется законодательством и нормативными актами Республики Узбекистан.

Генеральный директор
АО “O'ZSUVLOYIHA” **М. Наджимов**