

Тасдиқланган:

“Sirg’ali dehqon bozori” АЖ
акциядорларининг 2016 йил 09
июндаги навбатдаги умумий
йиғилиш қарори билан

“SIRG’ALI DEHQON BOZORI” АЖ КОРПОРАТИВ БОШҚАРУВ КОДЕКСИ

Тошкент – 2016й

Корпоратив бошқарув кодекси

I. УМУМИЙ ҚОИДАЛАР

1. Мазкур Корпоратив бошқарув кодекси (кейинги матнларда Кодекс деб юритилади) "Sirg'ali dehqon bozori" акциядорлик жамияти (кейинги матнларда ЖАМИЯТ деб юритилади) ўзининг ҳаққоний ва очиқ бизнес юритиш тарафдори эканлигини намоён қилган ҳолда ихтиёрий равища амал қилувчи тавсиялардан иборат.

2. Кодекс Ўзбекистон Республикаси қонун ҳужжатлари ва корпоратив бошқарувнинг халқаро тамойилларига асосланган.

3. Мазкур Кодекс мақсадларида корпоратив бошқарув деганда, акциядорлик жамияти фаолиятини самарали ташкил этиш, ишлаб чиқариш қувватларини модернизация қилиш, техник ва технологик қайта жиҳозлаш, рақобатдош маҳсулот ишлаб чиқариш ва уни ташқи бозорга экспорт қилиш мақсадида Жамият ижроия органи, кузатув кенгаши, акциядорлар, меҳнат жамоаси вакиллари ва бошқа манфаатдор томонлар, шу жумладан, кредиторлар ўртасида мазкур шахслар манфаати уйғунлигига эришиш тизими тушунилади.

4. Кодекс ЖАМИЯТ бошқарув органлари ишини самарали ташкил этишнинг муҳим йўналишлари бўйича тавсиялар мажмуасидан иборат.

5. Кодекс ҳисобдорлик, очиқлик, ҳаққонийлик, юксак ахлоқий тамойилларга риоя этишни ўз ичига оловчи ҳамда ЖАМИЯТни узоқ муддатли истиқболда барқарор ривожлантиришни таъминлашга йўналтирилган тегишли бошқарувнинг асосий принциплари асосида ишлаб чиқилган.

6. Кодекс тавсияларига риоя этиш мажбуриятини олиш тўғрисидаги қарор акциядорларнинг умумий йиғилиши томонидан оддий кўпчилик овоз билан қабул қилинади.

7. ЖАМИЯТ Кодекс тавсияларини жорий этиш юзасидан ўзининг тармоқ хусусияти ҳамда фаолиятининг ўзига хослигини ҳисобга олган ҳолда ички корпоратив хатти-ҳаракатларни амалга ошириши мумкин.

8. Кодекс тавсияларига риоя қилиш мажбуриятини олиш ва унга риоя этиш тўғрисидаги ахборотни эълон қилиш оммавий ахборот воситалари, шу жумладан, ЖАМИЯТнинг интернет тармоғидаги корпоратив веб-сайти (кейинги матнларда ЖАМИЯТ сайти деб юритилади) ва фонд биржаси сайтида, шунингдек, қонун ҳужжатларида ахборотларни ошкор қилиш назарда тутилган бошқа манбаларда амалга оширилади.

9. ЖАМИЯТ Кодекс тавсияларига риоя этиш мажбуриятини олиши тўғрисидаги ахборотни иловада келтирилган шаклга мувофиқ хабарни эълон қилиш йўли билан ошкор этади.

10. Кодекснинг муайян тавсияларига риоя этиш имкони мавжуд бўлмаганда, ЖАМИЯТ "comply or explain" (риоя қил ёки тушунтир) халқаро тамоилига риоя қилган ҳолда унинг сабабларини тўлиқ ошкор этади.

II. ФАОЛИЯТ ОЧИҚЛИГИНИ ТАЪМИНЛАШ

11. Фаолият очиқлигини таъминлаш мақсадида ЖАМИЯТ:

- ахборотларни махфий ахборотлар, тижорат сирлари ва акциялар нархининг ўзгаришига таъсир этиши мумкин бўлган бошқа маълумотлар тоифасига киритишнинг аниқ мезонларини белгилайди;
- ошкор этилиши шарт бўлган ахборотларнинг ЖАМИЯТ сайти ва қонун хужжатларида назарда тутилган бошқа манбаларда инглиз, рус ва акциядор ҳамда бошқа манфаатдор томонларга, шу жумладан, хорижий инвесторларга қулай бўлган бошқа тилларга таржимаси билан биргаликда эълон қилинишини таъминлайди;
- акциядорларнинг умумий йиғилишида ижроия органининг мукофот ва компенсациялари миқдорини ошкор этади;
- ЖАМИЯТ сайтида ижроия органи ва унинг фаолияти самарадорлиги баҳоси, акциядорлик капитали таркиби (20 фоиздан зиёд акцияга эга акциядорлари) тўғрисидаги маълумотларни эълон қиласди;
- тақсимлашга таклиф этилаётган соф фойда, дивидендлар миқдорининг асосланиши, уларнинг ЖАМИЯТ дивиденд сиёсатига мувофиқлигининг баҳоланиши, шунингдек, зарурат туғилганда соф фойданинг муайян қисмини ЖАМИЯТни ривожлантириш эҳтиёжларига йўналтиришнинг тушунтирилиши ва иқтисодий асосланишини эълон қиласди;
- акциядорлар талабига кўра имкон қадар қисқа муддат ичидан акциядорлар ва инвесторларга зарур бўлган муайян (махфий ва тижорат сири бўлган ахборотлардан ташқари) ахборотларни тақдим этади.

12. Ўз фаолиятининг очиқлигини таъминлаш мақсадида ЖАМИЯТ кузатув кенгаши ўз ичига қуйидагиларни олган “Ахборот сиёсати тўғрисида низом”ни тасдиқлайди:

- ЖАМИЯТ томонидан очиқ ахборотларни ошкор қилиш мақсад ва принциплари;
- сайтда ошкор этилиши шарт бўлган ахборотлар рўйхати, уларни ошкор этиш муддати, тартиби ва шакли, шу жумладан, улар ошкор этиладиган ахборот каналлари;
- ЖАМИЯТ тўғрисидаги ошкор этилиши шарт бўлган ахборотларни эълон қилиш бўйича ижроия органининг мажбуриятлари;
- бошқарув органи аъзолари, мансабдор шахслар, ЖАМИЯТ ишчиларининг акциядорлар ва инвесторлар, бошқа манфаатдор шахслар, шунингдек, оммавий ахборот воситалари вакиллари билан ахборот алмашинув тартиби;
- ЖАМИЯТнинг ахборот сиёсатига амал қилишини назорат қилиш бўйича чора-тадбирлар.

13. “Ахборот сиёсати тўғрисида низом” ЖАМИЯТ бошқарув ва назорат органлари ҳамда ходимлари томонидан риоя этилиши мажбурий бўлган хужжат ҳисобланади.

III. САМАРАЛИ ИЧКИ НАЗОРАТ МЕХАНИЗМЛАРИНИ ЖОРИЙ ҚИЛИШ

14. Самарали ички назорат механизмларини жорий қилиш мақсадида ЖАМИЯТ:

- кузатув кенгаши тұғрисидаги низомда унинг таркибига мустақил аъзоларни киритиш талабларини акс эттиради;
- кузатув кенгашига ҳомийлик (хайрия) ёки беғараз ёрдам күрсатиш (олиш) тартиби ва шартларини белгилаш ҳамда бу борада қарор қабул қилиш ҳуқуқини фақат акциядорларнинг умумий йиғилиши ва қонун ҳужжатларида белгиланган доирада, бу ҳақда барча акциядорлар учун маълумотларни ошкор этган тарзда беради;
- акциядорлар умумий йиғилиши қарорига асосан, ҳар йили мустақил профессионал ташкилотлар — маслаҳатчиларни жалб қилған ҳолда бизнес-жараёнлар ва лойихаларнинг ЖАМИЯТ ривожланиш мақсадларига мувофиқлиги юзасидан таҳлил үтказади;
- ЖАМИЯТ самарали ички назорат тизимини жорий қилишнинг асосий мақсадини барча акциядорлар, шу жумладан, миноритар акциядорларнинг ҳуқуқ ва қонуний манфаатларини таъминлашни белгилайди;
- ижроия органининг аффилланган шахслар билан ва йирик битимларни мустақил амалга ошириши учун ЖАМИЯТнинг жорий хўжалик фаолияти билан боғлиқ битимларни аниқлаш масаласини акциядорларнинг умумий йиғилишида муҳокама қилинишини таъминлайди;
- ЖАМИЯТнинг ички аудит хизматига ички назоратни, шу жумладан, 50 фоиздан зиёд улуши ЖАМИЯТга тегишли бўлган юридик шахслар билан үtkazilgan операциялар устидан назоратни амалга ошириш ваколатини беради;
- ЖАМИЯТ таркибига киравчи ташкилотларнинг бошқарув органлари йиғилишларида ўзининг вакилларини ЖАМИЯТ номидан овоз бериш тартибини белгилайди;
- ЖАМИЯТ умумий йиғилишида иштирок этувчи шахсга шундай шахс ҳисобидан ўзи тўлдирган бюллетень нусхасини олиш имконини беради;
- ЖАМИЯТ ижро органидан мунтазам равища жамият таркибига киравчи корхоналар фаолияти юзасидан уларнинг тасдиқланган бизнес-режасига мувофиқ, бажарилган ишлар ва эришилган кўрсаткичлар тўғрисида ҳисбот талаб қиласи;
- ЖАМИЯТ ички назорат органи (тафтиш комиссияси ва ички аудит хизмати)нинг кузатув кенгаши, акциядорлар умумий йиғилиши, миноритар акциядорлар қўмитаси (агар мавжуд бўлса) ва акциядорлар билан ўзаро ҳамкорлиги тартибини ишлаб чиқади ва тасдиқлайди.

15. ЖАМИЯТда самарали ички назорат тизимини жорий қилиш учун акциядорларнинг умумий йиғилиши “Ички назорат тўғрисидаги низом”ни тасдиқлайди. У қуйидагилардан иборат бўлади:

- ЖАМИЯТнинг ички назорат органи таркибига ҳамда унинг аъзолари малакасига талаблар;
- ички назорат тизими тўғрисидаги ҳисбот таркиби ва уни шакллантириш регламенти;
- ЖАМИЯТ ички назорат органи тизими самарадорлигини баҳолаш учун мустақил профессионал ташкилотлар — маслаҳатчиларни жалб қилиш тартиби;

- Ички назорат органи ишини мониторинг қилиш механизмлари тавсифи, унинг аъзоларига тўланадиган компенсация ва мукофот пулларини ҳисоблаш тартиби.

16. “Ички назорат тўғрисидаги низом” ЖАМИЯТ ходимлари, бошқарув ва назорат органи аъзолари учун риоя этилиши мажбурий бўлган ҳужжат ҳисобланади.

17. ЖАМИЯТ “Кузатув кенгаши тўғрисидаги низом” талабларига мувофиқ, кузатув кенгаши таркибига биттадан кам бўлмаган (аммо уставда кўзда тутилган кузатув кенгаши аъзолари сонининг 15 фоизидан кам бўлмаган) мустақил аъзо киритади.

18. Қуидагилар ЖАМИЯТ кузатув кенгашининг мустақил аъзоси бўлиши мумкин:

(I) сўнгги беш йил мобайнида ЖАМИЯТ, унинг шўъба ва аффилланган корхоналарида ишламаган шахслар;

(II) ЖАМИЯТ, унинг шўъба ва аффилланган корхоналари акциядори бўлмаган шахслар;

(III) ЖАМИЯТ, унинг шўъба ва аффилланган корхоналари билан қонун ҳужжатларида белгиланган энг кам иш ҳақининг беш минг баравари микдоридан юқори суммага тегишли шартномага эга бўлган йирик мижозлари ёки мол етказиб берувчилари билан боғлиқ бўлмаган шахслар;

(IV) ЖАМИЯТ, унинг шўъба ва аффилланган корхоналари билан хизмат кўрсатиш юзасидан шартномага эга бўлмаган шахслар;

(V) ЖАМИЯТ, унинг шўъба ва аффилланган корхоналари раҳбарлари бўлган ёки сўнгги беш йил мобайнида шундай лавозимларда ишлаган шахснинг оила аъзоси бўлмаган шахслар;

(VI) ЖАМИЯТни назорат қилувчи шахс (ёки ЖАМИЯТ устидан жамоа тарзида назорат олиб борувчи гуруҳ ва/ёки ташкилот аъзоси) бўлмаган шахслар;

(VII) ЖАМИЯТ билан фуқаролик-ҳуқуқий шартнома орқали боғлиқ бўлмаган ва ЖАМИЯТнинг соҳаси бўйича юқори турувчи ташкилоти (компания) ёки йирик акциядорининг ходими бўлмаган шахслар.

IV. АКЦИЯДОРЛАРНИНГ ҲУҚУҚ ВА ҚОНУНИЙ МАНФААТЛАРИНИ АМАЛГА ОШИРИЛИШНИ ТАЪМИНЛАШ

19. Акциядорларнинг ҳуқуқ ва қонуний манфаатларини амалга оширилишини таъминлаш учун ЖАМИЯТ бошқарув ва назорат органлари:

- ЖАМИЯТ сайтида ёзма ва электрон сўровларни, шу жумладан, акциядорлар ўз алоқа маълумотлари ва банк реквизитларининг ўзгариши тўғрисидаги маълумотларни юбориши учун манзил кўрсатган ҳолда акциядорларга ЖАМИЯТ билан боғланишни енгиллаштиради;

- акциядорларнинг умумий йиғилишида шахсан иштирок эта олмайдиган акциядорлар учун электрон почта орқали (электрон рақамли имзо билан тасдиқланган ҳолда), шунингдек, ўз ваколатини вакилга бериш йўли билан овоз бериш ёки умумий йиғилишни видеоконференц-алоқа тарзида ўтказиш имонияти ва шароитини яратади;

- ЖАМИЯТнинг дивидендларни ҳисоблашнинг шаффоф механизмини очиб берувчи дивиденд сиёсати тўғрисидаги низомини ишлаб чиқади;
- акциядорларнинг умумий йиғилиши тўғрисидаги низомда умумий йиғилиш ўтказилгунга қадар акциядорларга кун тартиби, шу жумладан, кузатув кенгашининг умумий йиғилиш кун тартибидаги масала бўйича позицияси юзасидан зарур маълумотларни тақдим этишни назарда тутади;
- саноқ комиссиясига амалий кўмак кўрсатиш ёки унинг функциясини бажариш учун мустақил экспертларни жалб этиши мумкин (масалан, инвестиция маслаҳатчиси ёки қимматли қоғозлар бозорининг бошқа професионал иштирокчиси);
- акциядорлар ва инвесторлар билан ўзаро ҳамкорлик учун масъул ходим ёки бўлинмани белгилайди;
- уставда ЖАМИЯТнинг 1 фоиздан кам бўлмаган оддий акциялари эгаларига кузатув кенгаши мажлисини чақиришни талаб қилиш ва кун тартиби, фойдани тақсимлаш, бошқарув ва назорат органи аъзолигига уларнинг номзодини (умумий йиғилиш ўтказилгунга қадар алмаштириш имконияти билан) кўрсатиш юзасидан таклиф киритиш ҳуқуқини тақдим этади;
- ЖАМИЯТнинг алоҳида ички ҳужжатида акциядорлар, шу жумладан, миноритар акциядорлар учун овоз беришда уларнинг биргаликдаги позициясини шакллантириш учун акциядорлик битимини тузиш имконини назарда тутади;
- ЖАМИЯТ маблағлари ҳисобидан миноритар акциядорлик қўмитасини таъминлаш харажатини қоплайди (миноритар акциядорлик қўмитаси тузилган тақдирда);
- уставда миноритар акциядор ҳужжатларни асоссиз равища талаб қилиш ва махфий ахборотлар, тижорат сирларини қўллаш йўли билан ЖАМИЯТ бошқарув органи фаолиятига тўсқинлик қилмаслигини назарда тутади;
- уставда қўшимча акциялар чиқарилган ҳолатда акциядорлар устав капиталидаги улушига пропорционал равища имтиёзли сотиб олиш ҳуқуқи назарда тутилади;
- барча акциядорларга, уларнинг улуши, даромад даражаси, жинси, ирқи, дини, миллати, тили, ижтимоий келиб чиқиши, шахсий ва ижтимоий мавқеидан қатъи назар, бир хил муносабатни таъминлайди;
- уставда акциядорларнинг йиллик умумий йиғилиши кун тартиби учун таклифларни тақдим этишнинг кечроқ муддатини кўзда тутади;
- ижроия органи, кузатув кенгаши ва тафтиш комиссияси аъзолари, шунингдек, аудиторлик ташкилоти вакилининг акциядорларнинг йиллик умумий йиғилишида иштирок этишини таъминлайди;
- кузатув кенгаши тўғрисидаги низомда кузатув кенгаши аъзоси вазифасини бажаришдан озод этилиши шартларини, ЖАМИЯТ кузатув кенгаши раисининг йиғилишни ташкил этиш ва ўтказиш билан боғлиқ фаолияти тартиби ва функциясини назарда тутади;

- ЖАМИЯТ акциядорларининг ҳуқуқ ва қонуний манфаатларини амалга оширилишини таъминлашга йўналтирилган бошқа зарур чора-тадбирларни амалга оширади.

20. ЖАМИЯТ акциядорларининг ҳуқуқ ва қонуний манфаатларини амалга оширилишини таъминлаш учун ЖАМИЯТ юқорида қайд этилган тавсияларни акс эттирувчи зарур ички ҳужжатларни қабул қилади.

V. УЗОҚ МУДДАТЛИ ИСТИҚБОЛГА МҮЛЖАЛЛАНГАН РИВОЖЛАНИШ СТРАТЕГИЯСИ ВА ВАЗИФАЛАРНИ БЕЛГИЛАШ

21. Узоқ муддатли истиқболга оид ривожланиш стратегияси ва вазифаларни белгилаш учун ЖАМИЯТ бошқарув органи:

- ЖАМИЯТнинг стратегик мақсади сифатида акциялар нархининг ўсишига олиб келувчи молиявий барқарорликни таъминлаш, меҳнат унумдорлиги ва хизмат кўрсатиш сифатини ошириш, энергия самарадорлигининг ўсиши, мавжуд бино ва иншоатларни модернизация қилиш, техник ва технологик янгилашни амалга оширишни белгилайди;

- акциядорларнинг умумий йиғилишида тармоқ хусусиятининг ўзига хослиги, рақобат муҳити таҳлили ва тегишли соҳа, тармоқ ва ҳудудни ривожлантириш бўйича тасдиқланган давлат дастурларидан келиб чиқсан ҳолда ЖАМИЯТнинг 5 йилдан ортиқ бўлган давр учун узоқ муддатли ривожланиш стратегиясини ишлаб чиқади ва тасдиқлайди;

- хорижий тажрибада муваффақиятли синовдан ўтган бошқарув услублари, шу жумладан, SWOT, GAP таҳлил ва бошқа ёндашувлар, маҳсус дастурий маҳсулотлар ва бошқаларни кенг қўллайди;

- акциядорларнинг умумий йиғилиши томонидан тасдиқланган узоқ муддатли стратегия асосида қисқа муддатли (йиллик) ва ўрта муддатли (5 йилгача бўлган давр учун) бизнес-режалар ишлаб чиқади ҳамда акциядорларнинг умумий йиғилиши ёки кузатув кенгашига тасдиқлаш (маъқуллаш) учун киритади;

- ЖАМИЯТда қабул қилинган ҳар бир ривожланиш режаси бўйича белгиланган мақсадларга эришиш мониторингини амалга ошириш учун зарур бўлган сон ва сифат мезонларини жорий этади.

22. Кузатув кенгаши ижроия органи, ЖАМИЯТ ички назорат органи, ЖАМИЯТда ташкил этилган коллегиал органлар фаолиятини мувофиқлаштиради, зарур бўлганда, ЖАМИЯТ ривожланиш режасини ишлаб чиқиши ташкил этиш ва унда белгиланган мақсадларга эришиш мониторинги учун эксперталарни жалб этади.

VI. ИЖРОИЯ ОРГАНИНИНГ АКЦИЯДОРЛАР ВА ИНВЕСТОРЛАР БИЛАН ЎЗАРО САМАРАЛИ ҲАМКОРЛИГИНИНГ МЕХАНИЗМЛАРИНИ ЖОРИЙ ЭТИШ

23. Ижроия органининг акциядорлар ва инвесторлар билан ўзаро ҳамкорлигининг самарали механизмини жорий этиш учун ЖАМИЯТ бошқарув органлари:

- ЖАМИЯТ акциядорлари, бошқарув ва назорат органи аъзолари ўртасида ўзаро ишонч, ҳурмат, ҳисобдорлик ва назорат тамойиллари асосидаги ҳамкорликни таъминлайди;
- ЖАМИЯТ мансабдор шахслари томонидан ўз вазифаларини профессионал асосда амалга ошириш, қонун ҳужжатлари, ЖАМИЯТ устави ва бошқарув органи қарорларидан келиб чиқувчи барча мажбуриятларни вижданан ва оқилона бажариши тўғрисидаги талабларни жорий этади;
- кузатув кенгаши аъзолиги учун номзодларга малака талаблари, шу жумладан, устав капиталида давлат улуши бўлган ЖАМИЯТда Корпоратив бошқарув илмий-таълим маркази томонидан берилган корпоратив бошқарувчи малака аттестати мавжудлиги талабларини белгилайди (қонун ҳужжатларида назарда тутилган ҳолатлардан ташқари);
- ЖАМИЯТ кузатув кенгаши қошида кузатув кенгаши, ижроия органлари аъзолари, ЖАМИЯТ ходимлари ва жалб этилган эксперталар (тегишли соҳа мутахассислари, соҳа олий таълим муассасалари ўқитувчилари ва бошқалар)дан иборат тегишли масалалар, шу жумладан, низоли вазиятларни аниқлаш ва ҳал этиш бўйича қўмиталар (ишчи гурухлари) ташкил этади;
- кузатув кенгаши йиғилишларини сўров ўтказиш йўли билан, шунингдек, видеоконференц-алоқа режимида ўтказиш ҳолатлари ва тартибини белгилайди;
- акциядорлар умумий йиғилиши раиси ваколатига акциядорлар умумий йиғилишининг аудио-видео ёзуви ва интернет тармоғидаги трансляциясига рухсат бериш масаласини киритади;
- кузатув кенгаши, акциядорларнинг умумий йиғилиши, ЖАМИЯТ устави ва ривожланиш режаси томонидан қўйилган вазифаларнинг сўзсиз бажарилиши учун ижроия органи ваколатига кирувчи масалаларни у томонидан мустақил ҳал этиш талабини жорий этади;
- ЖАМИЯТ мансабдор шахсларининг малакасини ўкув курслари, семинарлар ва бошқа тадбирларда иштирок этиш орқали оширади;
- ЖАМИЯТ фаолиятида корпоратив қонунчилик талабларига риоя этилишини назорат қилишга масъул бўлган ва кузатув кенгашига ҳисбот берувчи корпоратив маслаҳатчи лавозимини жорий этади;
- ЖАМИЯТ бизнес хатарлари ва ижроия органлари жавобгарлигини суғурталайди;
- кузатув кенгаши аъзоларининг мукофот пули миқдорини ЖАМИЯТ молиявий натижалари ва корпоратив бошқарув тизимининг мустақил баҳоланиши натижалари билан боғлайди;
- акциядорларнинг умумий йиғилишида ҳисбот берувчи ЖАМИЯТ бошқарув ва назорат органлари маърузалари (ҳисботлари) шакли ва мазмунига бўлган талабларни, акциядорлар умумий йиғилиши давомийлигини белгилайди;
- акциядорлар вакили сифатида иштирок этувчи ижроия органи вакилларининг ижроия органига аъзолар сайлаш масаласида овоз бериш ҳуқуқини чеклаши мумкин;

- уставда одатда ЖАМИЯТ навбатдаги акциядорларнинг умумий йиғилишини ўтказиш санасини назарда тутади.

24. Ижроия органининг акциядорлар ва инвесторлар билан ўзаро самарали ҳамкорлиги механизмларини жорий этиш учун ЖАМИЯТ юқорида қайд қилинган тавсияларни акс эттирувчи зарур ички ҳужжатларни қабул қиласди.

VII. МАНФААТЛАР ҚАРАМА-ҚАРШИЛИГИ

25. Манфаатлар қарама-қаршилиги билан боғлиқ вазиятлар юзага келишининг олдини олиш ва низоли вазиятларни бартараф этиш учун ЖАМИЯТ ўз ичига қуидагиларни оловчи манфаатлар қарама-қаршилиги вақтида ҳаракат қилиш тартиби тўғрисидаги низомни ишлаб чиқади:

- ЖАМИЯТ мансабдор шахсларининг ЖАМИЯТ манфаатини кўзлаб фаолият юритиш мажбурияти;

- ЖАМИЯТ мансабдор шахслари томонидан ҳаракат ва битим амалга оширилганда ёки улар томонидан ахборот ошкор қилинганда манфаатлар қарама-қаршилигига олиб келиши мумкин бўлган вазиятларни аниқлаш;

- ЖАМИЯТ мансабдор шахсларининг кузатув кенгашини манфаатлар қарама-қаршилиги юзага келиши тўғрисида хабардор қилиш мажбурияти;

- кузатув кенгашининг рухсатисиз ЖАМИЯТ мансабдор шахсларининг бошқа юридик шахсларнинг бошқарув ва назорат органларида иштирок этишини тақиқлаш;

- ЖАМИЯТ мансабдор шахслари томонидан ҳаракат ва битим амалга оширилганда ёки улар томонидан ахборот ошкор қилинганда манфаатлар қарама-қаршилигига олиб келиши мумкин бўлган вазиятларнинг олдини олиш;

- манфаатлар қарама-қаршилиги билан боғлиқ низоли вазиятларни ҳал этишнинг, шу жумладан, уларни ҳал этиш учун манфаатдор бўлмаган учинчи шахсни тайинлаш ёки манфаатлар қарама-қаршилигини ҳал қилиш бўйича ваколатни кузатув кенгашининг мустақил аъзоси (аъзолари)га юклашнинг батафсил регламенти.

26. Манфаатлар қарама-қаршилиги вақтида ҳаракат қилиш тартиби тўғрисидаги низом акциядорларнинг умумий йиғилиши томонидан тасдиқланади.

VIII. НАМУНАВИЙ ТАШКИЛИЙ ТУЗИЛМАНИ ЖОРИЙ ЭТИШ

27. Намунавий ташкилий тузилмани жорий этиш учун ЖАМИЯТда:

- Ўзбекистон Республикаси Президентининг "Акциядорлик жамиятларида замонавий корпоратив бошқарув услубларини жорий этиш чора-тадбирлари тўғрисида"ги 2015 йил 24 апрелдаги ПФ-4720-сон Фармонида тасдиқланган намунавий ташкилий тузилмага мувофиқлик таъминланади;

- ташкилий тузилмани ишлаб чиқиш ва жорий этишда ЖАМИЯТ фаолиятининг миқёси, тармоқ хусусияти ва йўналиши ҳисобга олинади;

- ЖАМИЯТнинг амалдаги ташкилий тузилмаси қонун ҳужжатларида белгиланган намунавий ташкилий тузилмага мувофиқлигининг мунтазам баҳоланиши ташкил этилади;

- ЖАМИЯТНИНГ бошқарув лавозимлариға хорижий менежерлар номзодларининг иштирок этишига имкон яратилган ҳолда ҳар йили танловлар ўтказилади;

- раҳбар лавозимларга танловлар регламенти тасдиқланиб, унда танлов эълон қилиш, танловнинг объектив мезонлари уларнинг якуни бўйича янгича фикрловчи, замонавий талабларга жавоб берувчи юқори малакага эга бўлган, шунингдек, хорижий менежерларни танлаб олиш жараёнлари баён этилади.

28. Кузатув кенгаши ташкилий тузилмани ишлаб чиқиш, жорий этиш ва мунтазам баҳоланиши бўйича ишларнинг қонунчиликда белгиланган талабларга мувофиқ тарзда амалга оширилишини мувофиқлаштиришни тъминлайди.

IX. АХБОРОТЛАРНИ АУДИТ ВА МОЛИЯВИЙ ҲИСОБОТЛАРНИНГ ХАЛҚАРО СТАНДАРТЛАРИ АСОСИДА ЭЪЛОН ҚИЛИШ

29. Ахборотларни аудит ва молиявий ҳисботларнинг халқаро стандартлари асосида эълон қилиш учун ЖАМИЯТда:

- кузатув кенгаши йиллик молиявий ҳисботларни Халқаро молиявий ҳисбот стандартларига (кейинги матнларда ХМҲС деб юритилади) мувофиқ тарзда эълон қилишга ўтиш бўйича амалга ошириладиган ишларни мувофиқлаштиради;

- ЖАМИЯТНИНГ йиллик молиявий ҳисботларни ХМҲСга мувофиқ тарзда эълон қилишга ўтиш масалалари бўйича тафтиш комиссияси, ички аудит хизмати, кузатув кенгаши аъзолари, ЖАМИЯТНИНГ масъул мансабдор шахслари ва жалб этилган экспертлар (зарур ҳолларда)дан иборат ишчи груҳи тузилади;

- Йиллик молиявий ҳисботларни ХМҲСга ва аудитнинг халқаро стандартлари асосида эълон қилишга ўтишда малакали хизмат кўрсатиш учун аудиторлик ёки консалтинг ташкилоти жалб этилади;

- аудиторлик ташкилоти билан ҳамкорлиқда ЖАМИЯТНИНГ йиллик молиявий ҳисботларни ХМҲСга ва аудитнинг халқаро стандартлари асосида эълон қилишга ўтишнинг босқичли алгоритми (тадбирлар режаси) ишлаб чиқилади ва кузатув кенгашининг йиғилишида тасдиқланади;

- аудит ўтказиш ва молиявий ҳисботларни тузишга жалб этилган ЖАМИЯТ ходимлари ХМҲС ва аудитнинг халқаро стандартлари бўйича ўқув курсларида ўқитилади;

- ЖАМИЯТНИНГ йиллик молиявий ҳисботларни ХМҲСга ва аудитнинг халқаро стандартларига мувофиқ тарзда эълон қилишга ўтиш бўйича тегишли режада кўзда тутилган чора-тадбирлар амалга оширилади;

- ЖАМИЯТНИНГ йиллик молиявий ҳисботлари ХМҲСга ва аудитнинг халқаро стандартларига мувофиқ тарзда қонун ҳужжатларида белгиланган муддатларда эълон қилинади.

X. КОДЕКС ТАВСИЯЛАРИНИ ЖОРИЙ ЭТИШ МОНИТОРИНГИ

30. Кодекс тавсияларини жорий этиш мониторингини амалга ошириш учун ЖАМИЯТ корпоратив бошқарув тизимини баҳолашни ўтказади, бу

ши амалга ошириш учун мустақил ташкилотни жалб қилиш тавсия этилади.

31. ЖАМИЯТда корпоратив бошқарув тизимини мустақил баҳолаш йилига камида бир марта ўтказилади.

32. ЖАМИЯТда корпоратив бошқарув тизимини мустақил баҳолаш ЖАМИЯТга мулкий муносабат орқали боғлиқ бўлмаган ташкилот билан тегишли шартнома асосида амалга оширилади.

33. ЖАМИЯТда корпоратив бошқарув тизимини мустақил баҳолашни қуидаги ташкилотлар ўтказиши мумкин:

- фонд биржаси;
- қимматли қоғозлар бозорининг профессионал иштирокчилари;
- штатида тегишли корпоратив бошқарувчи ёки қимматли қоғозлар бозори мутахассиси аттестати бўлган аудиторлик ташкилотлари;
- аккредитациядан ўтган рейтинг агентликлари;
- Корпоратив бошқарув илмий-таълим маркази;
- Хусусийлаштириш, рақобатни ва корпоратив бошқарувни ривожлантириш муаммолари тадқиқотлари маркази.

34. Корпоратив бошқарув тизимини баҳолашни ўтказиш учун мустақил ташкилотни танлаш ЖАМИЯТ кузатув кенгашининг қарори бўйича танлов асосида ўтказилади.

35. ЖАМИЯТда корпоратив бошқарув тизимини мустақил баҳолаш Ўзбекистон Республикаси Давлат рақобат қўмитаси ва Корпоратив бошқарув илмий-таълим маркази томонидан тасдиқланадиган саволнома асосида ўтказилади.

36. ЖАМИЯТда ўтказилган корпоратив бошқарув тизимини мустақил баҳолаш натижалари ЖАМИЯТ сайтида шундай баҳолашни ўтказган ташкилот хulosаси билан биргалиқда эълон қилинади.

37. Давлат номидан акциядор сифатида иштирок этувчи давлат ва хўжалик бошқаруви органлари, жойлардаги маҳаллий давлат ҳокимликлари ва бошқа давлат ташкилотлари:

- ЖАМИЯТда корпоратив бошқарув тизимини мустақил баҳолашни ўтказиш учун ўз маблағи ҳисобидан мустақил ташкилотни жалб қилиш ҳуқуқига эга;
- ЖАМИЯТда ўтказилган корпоратив бошқарув тизимини мустақил баҳолаш натижаларини ЖАМИЯТ бошқарув органида улар номидан иштирок этаётган шахсларни мукофотлаш миқдорини аниқлаш учун қўллайди.

XI. ЯКУНИЙ ҚОИДАЛАР

38. Кодекс тавсияларига риоя қилмаслик давлат органлари томонидан чора қўлланишга олиб келмайди.

39. Акциядорларнинг умумий йигилиши ЖАМИЯТ мансабдор шахсларига Кодекс тавсияларига риоя этмаганлик ёки Кодексда назарда тутилган ахборотларни ошкор этмаганлик учун жавобгарлик чорасини ўрнатишга ҳақли.

40. ЖАМИЯТда Кодекс тавсияларини жорий этиш юзасидан назорат
қилишни кузатув кенгаши амалга оширади.

Корпоратив бошқарув кодексига илова

“Sirg’ali dehqon bozor” акциядорлик жамияти томонидан Корпоратив
бошқарув кодекси тавсияларини ўз фаолиятига қабул қилғанлиги түғрисида

ХАБАР БЕРИШ ШАКЛИ

“Sirg’al dehqon bozor” акциядорлик жамияти шуни маълум қиладики,
акциядорлар умумий йиғилишининг 2016 йил 11 апрелдаги қарори билан
жамият томонидан 2016 йил 11 апрелдан бошлаб Акциядорлик жамиятлари
фаолиятининг самарадорлигини ошириш ва корпоратив бошқарув тизимини
такомиллаштириш комиссияси йиғилишининг 2016йил “_____”
даги _____-сонли баённомаси билан тасдиқланган Корпоратив
бошқарув кодексига риоя қилиш мажбурияти қабул қилинди.

(Акциядорлар умумий йиғилиши қарорига асосан қўшимча маълумот)

Маълумот

Барча акциядорлик жамиятларида Корпоратив бошқарув кодексининг
қоидалари ва тамойиллари устидан назорат Ўзбекистон Республикаси
Президентининг 2015 йил 31 мартағи ПҚ-2327-сон қарори билан ташкил
этилган Акциядорлик жамиятлари фаолиятининг самарадорлигини
oshiриш ва корпоратив бошқарув тизимини такомиллаштириш
комиссияси томонидан йил давомида амалга оширилади ҳамда
акциядорлик жамиятлари фаолияти самарадорлигини баҳолаш бўйича
комплекс таҳлил ва аниқ таклифлар ҳар бир молиявий йил якунлари
юзасидан Вазирлар Маҳкамаси йиғилишлари муҳокамасига киритилади.

УТВЕРЖДЕНО
решением общего собрания акционеров
АО «Sirg'ali dehqon bozori»
от «29» июн 2016г.

**ТИПОВОЕ ПОЛОЖЕНИЕ
О ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКЕ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «SIRG'ALI DEHQON BOZORI»**

г.Ташкент 2016 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
II. ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ РАЗМЕРА И НАЧИСЛЕНИЯ ДИВИДЕНДОВ	4
III. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ	5
IV. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ВЫПЛАТУ ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ	7
V. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ.....	7
VI. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	8

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее положение о дивидендной политике акционерного общества «Sirg'ali dəhqon bozori» (далее по тексту «Положение») разработано в соответствии с действующим законодательством Республики Узбекистан, уставом акционерного общества «Sirg'ali dəhqon bozori» (далее по тексту «Общество»), Кодексом корпоративного управления, утвержденного протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления

от 31.12.2015г. № 9 и иными внутренними документами Общества.

В настоящем Положении приводятся общие вопросы, которые должны отражаться и раскрываться в дивидендной политике АО.

2. Дивидендная политика Общества направлена на повышение благосостояния акционеров и обеспечение роста капитализации Общества. Положение имеет своей целью информирование акционеров и иных заинтересованных лиц о дивидендной политике Общества.

Настоящее Положение предназначено для определения подхода Наблюдательного совета Общества к выработке рекомендаций по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты.

Если какие-либо вопросы, связанные с выплатой дивидендов акционерам Общества, не урегулированы нормами Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», другими нормативными правовыми актами Республики Узбекистан, уставом Общества и настоящим Положением, то они должны решаться, исходя из необходимости обеспечения прав и интересов акционеров.

3. Настоящая дивидендная политика разработана на период_____.

АО намерено в это период направлять на выплату дивидендов ____% чистой прибыли. Оставшиеся средства будут направляться на реализацию инвестиционного проекта (указать какого), доходность которого составляет ____% (если проектов несколько, то указывается средняя доходность и дается ссылка на сайт, в котором раскрываются основные параметры инвестиционного проекта, а именно, сфера или направление, объем инвестиций, доходность по ТЭО или ПСД).

4. Общество рассматривает рост капитализации как основной способ удовлетворения имущественных интересов акционеров по извлечению доходов из акций Общества. Дивидендная политика заключается в оптимизации пропорций между потребляемой и капитализируемой частями полученной Обществом прибыли с целью увеличения рыночной стоимости акций.

5. Дивидендная политика Общества основывается на следующих основных принципах:

принцип прозрачности, под которым подразумевается определение и раскрытие информации об обязанностях и ответственности сторон, участвующих в реализации дивидендной политики, в том числе, порядка и условий принятия решения о выплате и размере дивидендов;

принцип своевременности, подразумевает установление временных границ при осуществлении дивидендных выплат;

принцип обоснованности, который подразумевает, что решение о выплате и размере дивидендов может быть принято только в случае достижения Обществом положительного финансового результата, с учетом планов развития и его инвестиционных программ исходя из реального финансового положения общества;

принцип справедливости, подразумевает обеспечение равных прав акционеров на получение информации о принимаемых решениях о выплате, размере и порядке выплаты дивидендов;

принцип последовательности, подразумевает строгое исполнение процедур и принципов дивидендной политики;

принцип развития, подразумевает постоянное совершенствование дивидендной политики в рамках улучшения процедур корпоративного управления и пересмотр ее положений в связи с изменением стратегических целей Общества;

принцип устойчивости, подразумевает стремление Общества к обеспечению стабильного уровня дивидендных выплат.

6. Принятие решения (объявление) о выплате дивидендов по размещенным акциям является правом Общества. Общее собрание акционеров вправе принять решение о выплате или невыплате дивидендов по акциям.

7. Выплата объявленных дивидендов является обязанностью Общества.

Расходы, связанные с выплатой дивидендов (в том числе расходы по исчислению и удержанию налогов, перечислению дивидендов, почтовые расходы), не могут быть возложены на акционера, получающего дивиденды, по решению органов управления. Общество несет ответственность перед акционерами за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Республики Узбекистан.

8. Дивиденды не начисляются и не выплачиваются по акциям:

не размещенным;

приобретенным и/или выкупленным самим Обществом;

в иных случаях, предусмотренных законодательством Республики Узбекистан.

9. В случаях, предусмотренных частью первой статьи 54 Закона «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» общество не вправе выплачивать и принимать решения о выплате дивидендов по акциям.

II. ПОРЯДОК ОПРЕДЕЛЕНИЯ РАЗМЕРА И НАЧИСЛЕНИЯ ДИВИДЕНДОВ

10. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года и (или) по результатам финансового года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по акциям, кроме указанных в пункте 8.

Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев финансового года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.

Дивиденды выплачиваются из чистой прибыли общества, остающейся в распоряжении общества, и (или) нераспределенной прибыли прошлых лет. Дивиденды по привилегированным акциям могут выплачиваться и за счет специально предназначенных для этого фондов общества. При этом в целях своевременной выплаты дивидендов и предотвращения ухудшения финансового состояния Общества из-за изъятия для выплаты дивидендов средств из оборота, Обществом создается резерв по безнадежной дебиторской задолженности за счет прибыли общества.

11. Общее собрание акционеров Общества принимает решение о выплате (объявлении) дивидендов по акциям каждой категории. Наблюдательный совет Общества представляет общему собранию акционеров рекомендации по размеру дивидендов по акциям и порядку их выплаты. Размер дивидендов не может быть больше рекомендованного Наблюдательным советом.

12. Решением общего собрания акционеров о выплате (объявлении) дивидендов должны быть определены:

категория (тип) акций, по которым выплачиваются (объявляются) дивиденды;

размер дивиденда в расчете на одну акцию определенного типа;

срок, порядок и периодичность выплаты дивидендов.

При этом, Общество не вправе принимать решение о начислении (выплате) дивидендов в случаях установленных законодательством, а также невозможности полной выплаты дивидендов по простым акциям в установленные законодательством сроки.

13. Рекомендуемый собранию акционеров размер дивидендов по акциям определяется Наблюдательным советом, исходя из следующих факторов:

размера чистой прибыли согласно данным финансовой отчетности, достоверность которой подтверждена аудиторским заключением;

финансово-хозяйственных планов Общества на последующие периоды;

структуры оборотных средств Общества на конец соответствующего периода;

долговой нагрузки Общества на конец соответствующего периода.

14. При определении размера рекомендуемых дивидендов Наблюдательному совету следует учитывать финансово-хозяйственные планы Общества на последующие периоды, текущее и перспективное состояние оборотных средств и обязательств Общества. Выплата дивидендов, рекомендуемых Наблюдательным советом Общему собранию акционеров Общества, не должна приводить к привлечению Обществом дополнительного долгового финансирования или иным затратам, не предусмотренным утвержденным финансово-хозяйственным планом на последующие периоды.

III. ПОРЯДОК И СРОКИ ВЫПЛАТЫ ДИВИДЕНДОВ

15. Общество выплачивает дивиденды денежными средствами или другими законными средствами платежа либо ценными бумагами общества. Объявленные дивиденды выплачиваются в национальной валюте Республики Узбекистан или по письменному требованию акционера - нерезидента Республики Узбекистан общество обязано произвести конвертацию в свободно конвертируемую валюту начисленных ему

дивидендов, с переводом средств на банковский счет, представленный акционером-нерезидентом.

16. Срок выплаты дивидендов устанавливается решением общего собрания акционеров Общества, но не может превышать 60 дней со дня принятия решения о выплате дивидендов общим собранием акционеров.

17. В случае если владельцы ценных бумаг Общества не смогли получить начисленные дивиденды в установленные общим собранием акционеров сроки, Общество продолжает выплату таких (невостребованных) дивидендов. Период выплаты невостребованных дивидендов не может составлять более трех лет с даты окончания срока исполнения Обществом обязанности по выплате объявленных дивидендов.

18. В случае невыплаты (неполучения) по вине общества дивидендов в установленные общим собранием акционеров сроки, по невыплаченным (неполученным) дивидендам начисляется пена исходя из ставки рефинансирования, установленной Центральным банком Республики Узбекистан. Размер пени, начисляемой по невыплаченным (неполученным) дивидендам, не должен превышать 50 процентов суммы невыплаченных (неполученных) дивидендов.

19. Структурное подразделение Общества, имеющее в числе своих функций организацию и ведение работы с акционерами, совместно с бухгалтерией Общества осуществляет подготовку, координацию и проведение всех мероприятий по организации выплаты Обществом дивидендов, предусмотренных настоящим Положением.

20. Любой акционер вправе обратиться в Общество с запросом на предоставление информации о порядке расчета дивидендов по акциям, порядке начисления и налогообложения суммы дивидендов, об условиях выплаты.

21. На получение дивиденда по акциям имеют право лица, зафиксированные в реестре акционеров общества, сформированном для проведения общего собрания акционеров, на котором принято решение о выплате акционерам дивидендов.

22. В случае нахождения акций в долевой собственности, дивиденд распределяется между акционерами пропорционально их доле, в установленном порядке.

23. Акционер обязан своевременно информировать инвестиционный посредник и/или Центральный депозитарий ценных бумаг, оказывающие услуги по учету прав на его акции, об изменениях своих данных. В случаях непредоставления акционером информации об изменении своих данных Центральный депозитарий и/или инвестиционный посредник, оказывающие услуги по учету прав на его акции, не несут ответственности за причиненные акционеру в связи с этим убытки.

24. В случае если акционер неверно указал свои банковские реквизиты или адрес для перечисления дивидендов, либо не сообщил Обществу об указанных реквизитах, либо несвоевременно сообщил о них, Общество не несет ответственности за причиненные акционеру в связи с этим убытки. После возврата Обществу неверно перечисленных сумм дивидендов по вине акционера по причинам, указанным в настоящем пункте, повторное их перечисление акционеру по уточненным реквизитам осуществляется за вычетом расходов на их возврат и повторное перечисление.

25. Общество является налоговым агентом при выплате доходов акционерам по принадлежащим им акциям и производит выплату начисленных дивидендов за вычетом установленных действующим законодательством Республики Узбекистан налогов на получение доходов по ценным бумагам. Акционер, к которому не должны применяться стандартные ставки налогообложения, предоставляет установленные действующим законодательством Республики Узбекистан подтверждающие документы Обществу (привлеченному им Платежному агенту).

IV. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА ВЫПЛАТУ ОБЪЯВЛЕННЫХ ДИВИДЕНДОВ

26. Общество обязано выплатить объявленные дивиденды по акциям каждого типа.

27. При выплате дивидендов никто из акционеров не имеет преимуществ по срокам выплат.

Выплата Обществом начисленных дивидендов по простым акциям осуществляется с соблюдением равных прав акционеров на получение дивидендов. При этом Общество не вправе выплачивать крупному акционеру дивиденды, если в результате этого не будет обеспечена выплата дивидендов миноритарным акционерам в установленные сроки.

28. Исполнительный орган Общества несет ответственность за полную и своевременную выплату дивидендов акционерам Общества. Контроль за действиями исполнительного органа осуществляется наблюдательным советом Общества совместно с ревизионной комиссией Общества.

29. В целях обеспечения выплаты начисленных дивидендов наблюдательный совет рассматривает на своих заседаниях вопрос о ходе выплаты дивидендов. В случае неполной либо несвоевременной выплаты дивидендов по вине исполнительного органа Общества наблюдательный совет определяет меры ответственности виновных лиц и накладывает соответствующие санкции либо инициирует их наложение.

30. В случае не исполнения Обществом своих обязательств, акционеры вправе требовать выплату объявленных дивидендов по акциям каждому типу в судебном порядке.

31. За неисполнение или ненадлежащее исполнение возложенных на Общество обязанностей налогового агента по удержанию и перечислению сумм налога с дивидендов Общество несет ответственность в соответствии с законодательством Республики Узбекистан.

V. ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

32. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения, вносимые в него, раскрываются Обществом на его корпоративном веб–сайте в сети Интернет в течение десяти дней после подписания протокола заседания органа управления общества, на котором принято соответствующее решение.

33. При принятии общим собранием акционеров решения о выплате дивидендов Общество раскрывает информацию в форме сообщений о существенных фактах в сроки, установленные законодательством. При этом Обществом направляется уведомление акционерам по электронной почте о начислении им дивидендов.

34. По факту исполнения Обществом своих обязательств по выплате дивидендов Общество раскрывает соответствующую информацию в форме сообщений о существенных фактах в сроки, установленные законодательством.

VI. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

35. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения в него утверждаются решением общего собрания акционеров.

36. Изменения и дополнения в настоящее Положение вносятся по предложению членов наблюдательного совета Общества, ревизионной комиссии Общества, службы внутреннего аудита Общества, руководителя исполнительного органа Общества.

37. Если отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством Республики Узбекистан и/или Уставом Общества, эти статьи утрачивают силу и в части регулируемых этими статьями вопросов следует руководствоваться нормами действующего законодательства Республики Узбекистан и/или Устава Общества до момента внесения соответствующих изменений в настоящее Положение.

ПРИМЕЧАНИЕ: Данный документ является типовым, отражает основные моменты регулируемых направлений. При этом акционерным обществам, которые будут использовать данный документ, необходимо пересмотреть и вносить изменения и дополнения исходя из отраслевой специфики, особенностей деятельности и требований законодательства, а также рекомендаций Кодекса корпоративного управления в части подробного описания механизмов реализации предусмотренных в Кодексе рекомендаций.

УТВЕРЖДЕНО
решением общего собрания акционеров
АО «Sirg'ali dehqon bozori»
от «29» июн 2016г.

**ТИПОВОЕ ПОЛОЖЕНИЕ
О ВНУТРЕННЕМ КОНТРОЛЕ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «SIRG'ALI DEHQON BOZORI»**

г.Ташкент 2016 г

ОГЛАВЛЕНИЕ

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
II. ОПРЕДЕЛЕНИЕ И ЦЕЛИ СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ.....	3
III. ПРИНЦИПЫ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ.....	4
IV. КОМПОНЕНТЫ СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ.....	5
V. ОРГАНЫ И ЛИЦА, ОТВЕТСТВЕННЫЕ ЗА ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ	5
VI. ПРОЦЕДУРЫ И МЕТОДЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ	7
VII. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	7

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее Положение о внутреннем контроле (далее - Положение) акционерного общества «Sirg'ali dehqon bozori»(далее - Общество) разработано в соответствии с действующим законодательством Республики Узбекистан, уставом Общества, Кодексом корпоративного управления Кодексом корпоративного управления, утвержденного протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности
акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления от 31.12.2015г. № 9 и внутренними документами Общества.

2. Настоящее Положение определяет цели и задачи системы внутреннего контроля, принципы ее функционирования, а также органы Общества и лиц, ответственных за внутренний контроль.

II. ОПРЕДЕЛЕНИЕ И ЦЕЛИ СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

3. Внутренний контроль – это непрерывно действующий процесс, встроенный в деятельность Общества и направленный на повышение эффективности процессов управления рисками, контроля и корпоративного управления с целью получения обоснованного и достаточного относительно достижения целей Общества подтверждения в следующих сферах:

- эффективность и производительность деятельности, включая степень эффективности функционирования, получение прибыли и защиту активов;
- надежность и достоверность финансовой отчетности;
- соответствие законодательству и нормам права, которые регулируют деятельность Общества.

4. Система внутреннего контроля - это совокупность организационной структуры, контролирующих мер, процедур и методов внутреннего контроля, регламентированных внутренними документами, организованными и осуществляемых в Обществе ревизионной комиссией, службой внутреннего аудита, наблюдательным советом, исполнительным органом и другими сотрудниками на всех уровнях (далее – субъекты внутреннего контроля) и по всем функциям. Квалификация членов органов внутреннего контроля АО может быть установлена в Положениях об их деятельности.

5. Процедуры внутреннего контроля - это совокупность мер, осуществляемых ревизионной комиссией Общества, комитетом наблюдательного совета общества по аудиту, наблюдательным советом общества, исполнительным органом Общества, а также подразделениями Общества, уполномоченными осуществлять внутренний контроль (далее - подразделения Общества), и направленных на выявление нарушений законодательства и внутренних документов Общества при осуществлении финансово - хозяйственной деятельности, на оценку эффективности достижения Обществом поставленных целей, а также взаимодействия субъектов внутреннего контроля между собой в процессе реализации процедур внутреннего контроля.

6. Основной целью внутреннего контроля является обеспечение защиты прав и законных интересов всех акционеров, в том числе миноритарных

7. Внутренний контроль призван обеспечить в оперативном режиме:

сохранность активов, экономичное и эффективное использование ресурсов Общества;

соблюдение требований действующего законодательства и внутренних документов Общества;

выполнение стратегии развития общества на среднесрочный и долгосрочный период, бизнес-планов Общества;

полноту и достоверность бухгалтерских документов, финансовой отчетности и управленческой информации Общества;

выявление, идентификацию и анализ рисков в момент их возникновения в деятельности Общества;

планирование и управление рисками в деятельности Общества, включая принятие своевременных и адекватных решений по управлению риском;

установление и поддержание хорошей репутации Общества в деловых кругах и у потребителей;

адекватность, прозрачность и объективность выплаты вознаграждений и компенсаций, в том числе его размеров, членам исполнительного органа, наблюдательного совета и ревизионной комиссии.

III. ПРИНЦИПЫ ФУНКЦИОНИРОВАНИЯ СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

8. Система внутреннего контроля в Обществе строится на следующих принципах:

бесперебойное функционирование – постоянное и надлежащее функционирование системы внутреннего контроля позволяет Обществу своевременно выявлять любые отклонения от нормы и предупреждать их возникновение в будущем;

подотчетность всех участников системы внутреннего контроля – качество выполнения контрольных функций каждым лицом контролируется другим участником системы внутреннего контроля;

разделение обязанностей – Общество стремится не допустить дублирования контрольных функций, эти функции должны распределяться между работниками таким образом, чтобы одно и то же лицо не объединяло функции, связанные с утверждением операций с определенными активами, с учетом операций, обеспечением сохранности активов и проведением их инвентаризации;

надлежащее одобрение и утверждение операций – Общество стремится установить порядок утверждения всех финансово-хозяйственных операций уполномоченными лицами в пределах их соответствующих полномочий;

обеспечение организационной обособленности подразделения Общества, осуществляющего ежедневный внутренний контроль, и его функциональная подотчетность непосредственно Наблюдательному совету через Комитет по аудиту;

ответственность всех субъектов внутреннего контроля, работающих в Обществе, за надлежащее выполнение контрольных функций;

осуществление внутреннего контроля на основе четкого взаимодействия всех подразделений Общества;

постоянное развитие и совершенствование – Общество стремится обеспечить условия для гибкой настройки системы внутреннего контроля, чтобы она могла быть адаптирована с учетом необходимости решать новые задачи, расширять и совершенствовать саму систему;

своевременность передачи сообщений об отклонениях – в Обществе установлены максимально короткие сроки передачи соответствующей информации лицам, уполномоченным принимать решения об устранении отклонений;

определение приоритетности областей деятельности Общества, в которых налаживается контроль – выделяются стратегические направления, охватываемые системой внутреннего контроля, даже если эффективность их функционирования (соотношение «затраты – экономический эффект») трудно измерить.

IV. КОМПОНЕНТЫ СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

9. Система внутреннего контроля включает следующие взаимосвязанные компоненты:

контрольная среда, включающая в себя этические ценности и компетентность сотрудников Общества, политику руководства, способ распределения руководством полномочий и ответственности, структуру организации и повышение квалификации сотрудников, а также руководство и управление со стороны наблюдательного совета;

оценка рисков – представляющая собой идентификацию и анализ соответствующих рисков при достижении определенных задач, связанных между собой на различных уровнях и внутренне последовательных;

деятельность по контролю, обобщающая политику и процедуры, которые помогают гарантировать, что решения руководства исполняются, и включающая целый ряд самых разнообразных действий, таких как: выдача одобрений, санкций, подтверждений, проведение проверок, контроль текущей деятельности, гарантия безопасности активов и разделение полномочий;

деятельность по информационному обеспечению и обмену информацией, направленная на своевременное и эффективное выявление данных, их регистрацию и обмен ими, включающая в том числе создание эффективных каналов обмена информацией в целях формирования у всех субъектов внутреннего контроля понимания принятых в Обществе политики и процедур внутреннего контроля и обеспечения их исполнения. Общество принимает меры для защиты от несанкционированного доступа к информации;

мониторинг - процесс, включающий в себя функции управления и надзора, во время которого оценивается качество работы системы с течением времени. Оценка системы внутреннего контроля проводится для определения вероятности возникновения ошибок, влияющих на достоверность финансовой отчетности, выяснения существенности этих ошибок и определения способности системы внутреннего контроля обеспечить выполнение поставленных задач. Для оценки эффективности системы внутреннего контроля в АО решением общего собрания акционеров на основании предложения Наблюдательного совета может быть привлечена независимая профессиональная организация – консультант.

V. ОРГАНЫ И ЛИЦА, ОТВЕТСТВЕННЫЕ ЗА ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

10. Внутренний контроль осуществляется ревизионной комиссией, комитетом по аудиту при наблюдательном совете, наблюдательным советом Общества, руководителем исполнительного органа, службой внутреннего аудита, а также другими сотрудниками Общества на всех уровнях, и при этом каждый несет в установленном порядке ответственность за внутренний контроль.

11. Функции, права и обязанности, ответственность, порядок расчета компенсаций и выплачиваемых вознаграждений функционирующих в Обществе подразделений предусмотрены внутренними документами Общества. Данные документы, равно как и иные документы, прямо или косвенно затрагивающие вопросы внутреннего контроля не могут противоречить настоящему Положению.

12. В целях обеспечения системного характера контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества проведение процедур внутреннего контроля осуществляется уполномоченным подразделением Общества – службой внутреннего аудита, а в случае отсутствия такой службы ревизионной комиссией Общества, ответственным за внутренний контроль, во взаимодействии с другими органами и подразделениями Общества.

13. В функции Наблюдательного совета входит:

определение направления развития и одобрения определенных операций и стратегий системы внутреннего контроля;

ежегодное сообщение на годовом общем собрании акционеров Общества о результатах проведенного анализа и оценки надёжности и эффективности системы внутреннего контроля, основанного на данных регулярных отчетов руководителя исполнительного органа Общества, внутреннего и внешнего аудитов, ревизионной комиссии, информации из других источников и собственных наблюдениях по всем аспектам внутреннего контроля, включая: финансовый контроль, операционный контроль, контроль над соблюдением законодательства, контроль внутренних политик и процедур;

определение структуры и состава подразделения Общества, ответственного за внутренний контроль;

постоянное совершенствование процедур внутреннего контроля.

14. Ответственность за организацию контроля над достоверностью и полнотой финансовой отчётности, надёжностью и эффективностью системы внутреннего контроля Общества возлагается на Комитет по аудиту наблюдательного совета, роль, цели, задачи и полномочия которой отражены в Положении о Комитете по аудиту Наблюдательного совета Общества.

15. Ответственность за ее функционирование, в соответствии с утверждённой наблюдательным советом политикой в области внутреннего контроля Общества, возлагается на руководителя исполнительного органа. Руководитель исполнительного органа Общества внедряет процедуры системы внутреннего контроля и обеспечивает ее эффективное функционирование, своевременно информируя наблюдательный совет обо всех рисках Общества, существенных недостатках системы внутреннего контроля, а также о планах и результатах мероприятий по их устранению.

16. Сотрудники (включая руководителей) подразделений любого уровня в пределах своей компетенции принимают непосредственное участие в детальной разработке стратегий и процедур по осуществлению контроля. В их обязанности входит спрашливаться с нестандартными ситуациями и проблемами по мере их возникновения. О значительных вопросах или возникших по конкретной сделке рисках, сотрудники докладывают вышестоящему руководству Общества.

17. Ответственность за осуществление контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества и его обособленных подразделений, возлагается на постоянно действующий орган внутреннего контроля - Ревизионную комиссию, роль, цели, задачи, полномочия которой отражены в Положении о Ревизионной комиссии.

18. Ответственность за осуществление регулярного контроля над исполнением процедур внутреннего контроля, а именно за соответием совершаемых финансово - хозяйственных операций Общества законодательству Республики Узбекистан и Уставу Общества в целом, его обособленных подразделений, а также над полнотой и достоверностью бухгалтерской и финансовой отчетности лежит на службе внутреннего аудита, роль, цели, задачи, полномочия которой отражены в Положении о службе внутреннего аудита.

Положение о службе внутреннего аудита утверждается наблюдательным советом Общества.

19. Служба внутреннего аудита Общества отчитывается перед Комитетом наблюдательного совета по аудиту о результатах внутреннего аудита, системы внутреннего контроля. Служба внутреннего аудита Общества подчиняется комитету наблюдательного совета по аудиту.

20. Следующие лица не вправе занимать должности в службе внутреннего аудита Общества:

- лица, имеют непогашенную судимость за преступления в сфере экономики или за преступления против порядка;
- лица, являющиеся руководителем или членами исполнительного органа Общества;
- лица, являющиеся учредителями (акционерами, участниками), руководителем или членами исполнительного органа либо работниками иного юридического лица, являющегося конкурентом Обществу;

Иные требования к лицам, входящим в состав службы внутреннего аудита, могут устанавливаться комитетом наблюдательного совета по аудиту.

21. Надлежащее функционирование системы внутреннего контроля зависит также от профессионализма сотрудников. Общество прилагает усилия к тому, чтобы система подбора, найма, обучения, подготовки кадров и продвижению сотрудников по службе обеспечивала их высокую квалификацию и соблюдение ими высоких этических стандартов.

VI. ПРОЦЕДУРЫ И МЕТОДЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

22. Процедуры внутреннего контроля Общества включают:

определение взаимосвязанных и непротиворечивых целей и задач на различных уровнях управления Обществом;

выявление и анализ потенциальных и существующих оперативных, финансовых, стратегических и других рисков, которые могут помешать достижению целей деятельности Общества;

оценка существенных компонентов внутреннего контроля;

оценка эффективности системы внутреннего контроля бизнес-процессов;

определение критериев и оценки эффективности работы структурных подразделений, должностных лиц и иных сотрудников Общества;

рассмотрение финансовой и другой информации в сравнении с сопоставимой информацией за предыдущие периоды или с ожидаемыми результатами деятельности;

использование адекватных способов учета событий, операций и транзакций;

проверку сохранности активов;

надлежащее документирование процедур внутреннего контроля;

регулярные оценки качества системы внутреннего контроля;

доведение до всех сотрудников Общества их обязанностей в сфере внутреннего контроля;

распределение ключевых обязанностей между сотрудниками Общества (в том числе обязанностей по одобрению и утверждению операций, учету операций, выдаче, хранению и получению ресурсов, анализу и проверке операций);

утверждение и осуществление операций только теми лицами, которые наделены соответствующими полномочиями;

иные процедуры необходимые для достижения целей внутреннего контроля.

23. При проведении процедур внутреннего контроля применяются методы инспектирования, наблюдения, подтверждения, пересчета, а также иные методы, необходимые для осуществления процедур внутреннего контроля.

VII. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

24. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения в него утверждаются решением общего собрания акционеров.

25. Дополнения и изменения в настоящее Положение вносятся по предложению членов наблюдательного совета Общества, внешнего аудитора Общества, ревизионной комиссии Общества, службы внутреннего аудита Общества, руководителя исполнительного органа Общества.

26. 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.

ПРИМЕЧАНИЕ: Данный документ является типовым, отражает основные моменты регулируемых направлений. При этом акционерным обществам, которые будут использовать данный документ, необходимо пересмотреть и вносить изменения и дополнения исходя из отраслевой специфики, особенностей деятельности и требований законодательства, а также рекомендаций Кодекса корпоративного управления в части подробного описания механизмов реализации предусмотренных в Кодексе рекомендаций.

УТВЕРЖДЕНО

решением наблюдательного совета
АО «Sirg'ali dehqon bozori»
от «29» июн 2016г.

**ТИПОВОЕ ПОЛОЖЕНИЕ
ОБ ИНФОРМАЦИОННОЙ ПОЛИТИКЕ
АО «SERG'ALI DEHQON BOZORI»**

г.Ташкента 2016 г.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее Положение об информационной политике разработано в соответствии с законами Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» и «О рынке ценных бумаг», постановлениями Кабинета Министров от 02.07.2014г. № 176 «О мерах по дальнейшему совершенствованию системы корпоративного управления в акционерных обществах» и от 31.12.2013г. №355 «О мерах по внедрению системы оценки состояния развития информационно-коммуникационных технологий в Республике Узбекистан», Правилами предоставления и публикации информации на рынке ценных бумаг (рег. № 2383 от 31.07.2012г.) и Кодексом корпоративного управления, утвержденного протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления от 31.12.2015г. № 9.

Настоящее положение определяет перечень информации и документов, подлежащих обязательному раскрытию, а также регулирует порядок и сроки их предоставления АО «Sirgali dehqon bozori» (далее – Общество).

2. Целью информационной политики является обеспечение открытости и прозрачности деятельности общества путем удовлетворения информационных потребностей акционеров, инвесторов, профессиональных участников рынка ценных бумаг и иных заинтересованных лиц (далее – заинтересованные лица) в достоверной информации об обществе и ее деятельности.

3. Информационная политика направлена на полную реализацию прав заинтересованных лиц на получение достоверной информации об обществе и его деятельности, существенной для принятия ими инвестиционных и управлеченческих решений, а также на защиту конфиденциальной информации об обществе.

4. Порядок отнесения информации к коммерческой тайне, определения и условия доступа к нему определяется обществом в соответствии с Законом Республики Узбекистан «О коммерческой тайне» и другими актами законодательства.

II. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ИНФОРМАЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ

5. Основными принципами информационной политики являются регулярность, оперативность, доступность, полнота, равноправие, сбалансированность, защищенность информационных ресурсов.

6. Принцип регулярности направлен на предоставление Обществом на регулярной основе заинтересованным лицам информацию об обществе.

7. Принцип оперативности означает, что Общество в короткие сроки информирует заинтересованных лиц о существенных событиях и фактах, влияющих на финансово-хозяйственную деятельность Общества, а также затрагивающих их интересы.

8. Под принципом доступности информации понимается, что Общество использует каналы и способы распространения информации о своей деятельности, обеспечивающие свободный, необременительный и неизбирательный доступ заинтересованных лиц к раскрываемой информации.

9. Принцип полноты означает, что Общество предоставляет всем заинтересованным лицам информацию, соответствующую действительности, не уклоняясь при этом от раскрытия негативной информации о себе, в объеме, позволяющем сформировать полное представление об Обществе, о результатах деятельности Общества.

10. Принцип равноправия означает, что Общество обеспечивает равные права всем заинтересованным лицам в получении и доступе к информации о деятельности Общества.

11. Принцип сбалансированности предусматривает соблюдение разумного баланса между открытостью и прозрачностью Общества и обеспечением его коммерческих интересов. Обязательными условиями при этом являются:

защита конфиденциальной информации;

соблюдение правил распространения и использования инсайдерской информации, установленных законодательством и внутренними документами Общества.

12. Принцип защищенности предусматривает использование разрешенных законодательством способов и средств защиты информации, составляющей коммерческую или иную тайну или являющейся конфиденциальной информацией.

III. ПЕРЕЧЕНЬ ИНФОРМАЦИИ, ПОДЛЕЖАЩЕЙ ОБЯЗАТЕЛЬНОМУ РАСКРЫТИЮ В СООТВЕТСТВИИ С ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ, СРОКИ И ПОРЯДОК ИХ РАСКРЫТИЯ

13. Общество раскрывает информацию, подлежащую обязательному раскрытию в объемах, сроках и способах, определенных законами Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», «О рынке ценных бумаг», постановлениями Кабинета Министров от 02.07.2014г. № 176 «О мерах по дальнейшему совершенствованию системы корпоративного управления в акционерных обществах» и от 31.12.2013г. №355 «О мерах по внедрению системы оценки состояния развития информационно-коммуникационных технологий в Республике Узбекистан», Правилами предоставления и публикации информации на рынке ценных бумаг (рег. № 2383 от 31.07.2012г.) и иными актами законодательства.

14. Обязательное раскрытие информации осуществляется:

на Едином портале корпоративной информации (официальном веб-сайте уполномоченного государственного органа по регулированию рынка ценных бумаг);

на официальном веб-сайте фондовой биржи (www.uzse.uz);

на корпоративном веб-сайте общества;

в средствах массовой информации.

15. Документами, содержащими информацию, подлежащей обязательному раскрытию на официальном веб-сайте уполномоченного государственного органа по регулированию рынка ценных бумаг или фондовой биржи являются:

проспект эмиссии ценных бумаг (в случае публичного размещения ценных бумаг);

годовой отчет общества, в том числе составленный в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности;

отчет общества по итогам первого квартала, первого полугодия и девяти месяцев;

сообщение о существенном факте в деятельности общества.

Общество раскрывает вышеуказанную информацию в сроки, порядке и по форме, установленными Правилами предоставления и публикации информации на рынке ценных бумаг (рег. № 2383 от 31.07.2012г.).

16. В случае включения и (или) нахождения ценных бумаг общества в биржевом котировальном листе фондовой биржи, общество раскрывает всю необходимую информацию в соответствии с требованиями Положения о биржевом бюллетене.

17. Общество имеет официальный веб-сайт (_____) и обеспечивает на нем раскрытие информации, перечень которой определен постановлением Кабинета Министров от 02.07.2014г. № 176 «О мерах по дальнейшему совершенствованию системы корпоративного управления в акционерных обществах».

18. Обязательному раскрытию в средствах массовой информации подлежит следующая информация:

сообщение о проведении общего собрания акционеров;

уведомление об изменении местонахождения (почтового адреса) и адреса электронной почты общества;

предложение акционерам общества, имеющим преимущественное право, приобрести акции или эмиссионные ценные бумаги, конвертируемые в акции;

информация о выкупе обществом акций;

информация о ликвидации общества, а также о порядке и сроке заявления требований его кредиторами.

IV. ПЕРЕЧЕНЬ И ПОРЯДОК РАСКРЫТИЯ ДОПОЛНИТЕЛЬНОЙ ИНФОРМАЦИИ

19. Общество обеспечивает совершенствование официального веб-сайта общества путем создания версии сайта на английской, русском и других языках, удобные для заинтересованных лиц с размещением на них всей информации, имеющейся на государственном языке с переводом на соответствующий язык.

20. Общество на своем официальном веб-сайте раскрывает следующую дополнительную информацию:

информацию о принятии обязательства следовать рекомендациям Кодекса корпоративного управления и его соблюдении;

сведение об исполнительном органе, в том числе период работы на данном обществе;

результаты оценки эффективности деятельности исполнительного органа общества и системы корпоративного управления;

информацию об акционерах, владеющих более 20 процентами акций общества;

обоснование предлагаемого распределения чистой прибыли, размера дивидендов, оценки их соответствия принятой в обществе дивидендной политике, а также, в случае необходимости, пояснения и экономические обоснования объемов направления определенной части чистой прибыли на нужды развития общества;

планы общества по осуществлению расширения, реконструкции и технического перевооружения, реализуемые в форме инвестиционных проектов с указанием ожидаемой чистой прибыли;

при наличии информации по котировкам акций, а также результаты фундаментального и технического анализа, комментарии и прогнозы специалистов, экспертов и консультантов;

при наличии значение стоимости капитала по видам бизнеса общества и среднюю взвешенную стоимость капитала общества с обоснованием значений этих показателей;

информацию о порядке, условий оказания (получения) и принятия решений о благотворительной (спонсорской) или безвозмездной помощи, а также о фактически оказанных (полученных) благотворительной (спонсорской) или безвозмездной помощи.

21. Информация о размере вознаграждения и компенсаций наблюдательного совета и исполнительного органа раскрывается на общем собрании акционеров и включается в протокол общего собрания акционеров.

22. Общество обеспечивает раскрытие информации об обществе и в других источниках, предусмотренных законодательством для раскрытия информации.

V. ПОРЯДОК ОБМЕНА ИНФОРМАЦИЕЙ МЕЖДУ ЧЛЕНАМИ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ, ДОЛЖНОСТНЫМИ ЛИЦАМИ, РАБОТНИКАМИ АО С ЗАИНТЕРЕСОВАННЫМИ ЛИЦАМИ

23. Для обмена информацией между членами органов управления, должностными лицами, работниками АО с заинтересованными лицами общество назначает ответственного работника, через которого осуществляет обмен информацией.

24. По письменному (электронному) требованию заинтересованных лиц о предоставлении информации, предусмотренной настоящим Положением, ответственный работник общества в течение одной недели предоставляет всю необходимую информацию в электронном виде, если законодательством не установлен иной срок.

25. В случае необходимости предоставления копии документов, заинтересованное лицо осуществляет плату, размер которой не может превышать стоимости расходов на изготовление копий документов и оплаты расходов, связанных с направлением документов по почте.

26. Акционеры не вправе разглашать информацию об обществе или его деятельности, составляющую служебную, коммерческую или иную охраняемую законом тайну.

VI. МЕРЫ ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ КОНТРОЛЯ ЗА СОБЛЮДЕНИЕМ ИНФОРМАЦИОННОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

27. Ответственным за раскрытие информации, предусмотренный настоящим Положением и раскрытие информации об обществе в средствах массовой информации, являются корпоративный секретарь общества (при наличии) или ответственный работник Управления корпоративных отношений с акционерами, бухгалтер, а также лицо, которому предоставлены такие полномочия.

Иные лица, за исключением руководителя исполнительного органа и его заместителей, не праве выступить от имени общества.

28. Ответственность за полноту, достоверность и своевременность раскрытия информации несет руководитель исполнительного органа Общества.

29. Наблюдательный совет общества ежеквартально заслушивает отчет исполнительного органа о ходе выполнения требований настоящего Положения.

VII. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

30. Ответственность за организацию, состояние и достоверность информации, раскрываемой в соответствии с настоящим Положением, несет исполнительный орган общества.

Своевременное, качественное, достоверное и полное раскрытие информации является одним из основных критериев оценки эффективности деятельности исполнительного органа и условием выплаты ему вознаграждений (бонусов).

31. Лица, виновные в нарушении требований настоящего Положения несут ответственность в установленном порядке.

32. Настоящее Положение утверждается решением наблюдательного совета Общества большинством голосов его членов, участвовавших в заседании или принявшим участие в заочном голосовании.

33. Изменения и дополнения в настоящее Положение вносятся по решению наблюдательного совета Общества, принятому большинством голосов его членов.

34. Если отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством Республики Узбекистан и/или Уставом Общества, эти статьи утрачивают силу и в части регулируемых этими статьями вопросов следует руководствоваться нормами действующего законодательства Республики Узбекистан и/или Устава Общества до момента внесения соответствующих изменений в настоящее Положение.

Примечание: Положение содержит основные моменты, отражающие информационную политику АО.