



«УТВЕРЖДЕНО»

решением наблюдательного совета

АО «Узметкомбинат»

от «19» сентября 2016 г.

ПОЛОЖЕНИЕ

**о требованиях к форме и содержанию докладов органов
управления и контроля АО «Узметкомбинат»**

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее положение в соответствии с Гражданским кодексом Республики Узбекистан и Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», Положением о службе внутреннего аудита на предприятиях, утвержденным постановлением Кабинета Министров от 16.10.2006 г. № 215 и Кодексом корпоративного управления, утвержденным протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления от 31.12.2015 г. № 9 определяет требования к форме и содержанию докладов органов управления и контроля.

II. ТРЕБОВАНИЯ К ФОРМЕ И СОДЕРЖАНИЮ ДОКЛАДОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ

2. Доклады органов управления (наблюдательный совет и исполнительный орган) и контроля (ревизионная комиссия, служба внутреннего аудита) подготавливаются в письменном виде и должны быть ясными и лаконичными.

3. Доклады органов управления должны содержать:

- сопоставление основных показателей (в виде план/факт);
- основные причины невыполнения;
- выявленные недостатки в деятельности общества и меры в отношении лиц, допустивших данные недостатки;
- ход выполнения стратегии развития и др.

III. ОТЧЕТЫ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ

4. Органами управления Общества являются общее собрание акционеров, наблюдательный совет и исполнительный орган.

5. В соответствии со статьями 58 и 59 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» наблюдательный совет отчитывается перед общим собранием акционеров по следующим вопросам:

- о принимаемых мерах по достижению стратегии развития общества;
- вопросы, входящие в компетенцию наблюдательного совета, в том числе по соблюдению установленных законодательством требований по управлению обществом.

6. В соответствии со статьями 58, 59, 75 и 79 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» исполнительный орган отчитывается перед общим собранием акционеров (годовое собрание) и наблюдательным советом (ежеквартально) по следующим вопросам:

- выполнения годового бизнес-плана общества;
- принимаемых мер по достижению стратегии развития общества;
- результатах ключевых показателей эффективности и др.

IV. ОТЧЕТЫ ОРГАНОВ КОНТРОЛЯ

7. В соответствии с требованиями Положения о службе внутреннего аудита на предприятиях, утвержденного постановлением Кабинета Министров от 16.10.2006 г. № 215 служба внутреннего аудита ежеквартально отчитывается перед наблюдательным советом.

8. В соответствии со статьей 107 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» ревизионная комиссия (ревизор) ежеквартально выносит на заседание наблюдательного совета общества заключение о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок в обществе, а также соблюдении требований законодательства и внутренних документов общества к совершению таких сделок.

9. На годовом общем собрании акционеров заслушивается заключение ревизионной комиссии, в котором должны содержаться:

- оценка достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах общества;
- информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

V. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

10. Лица, виновные в нарушении требований настоящего положения несут ответственность в установленном порядке.