

«УТВЕРЖДЕН»

решением Общего собрания АО «ВЮКИМУО»
от 15 июня 2017 года

Председатель общего собрания Э. Уралов



**ПОЛОЖЕНИЕ
О ТРЕБОВАНИЯХ К ФОРМЕ И СОДЕРЖАНИЮ ДОКЛАДОВ ОРГАНОВ
УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ВЮКИМУО»**

Янгиюльский район - 2017 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
II. ТРЕБОВАНИЯ К ФОРМЕ И СОДЕРЖАНИЮ ДОКЛАДОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ	3
III. ОТЧЕТЫ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ	3
IV. ОТЧЕТЫ ОРГАНОВ КОНТРОЛЯ.....	4
V. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ	4

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее положение разработано в соответствии с действующим законодательством Республики Узбекистан, уставом акционерного общества «ВЮКИМУО» (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, определяет требования к форме и содержанию докладов органов управления и контроля АО «ВЮКИМУО» (далее - Общество).

II. ТРЕБОВАНИЯ К ФОРМЕ И СОДЕРЖАНИЮ ДОКЛАДОВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ

2.1. Доклады органов управления (наблюдательный совет и исполнительный орган) и контроля (ревизионная комиссия, служба внутреннего аудита, корпоративный консультант) должны быть ясными и лаконичными.

2.2. Доклады органов управления и контроля 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

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

3.2. 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.

3.3. 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;

о принимаемых мер по достижению стратегии развития Общества;

о ходе выполнения требований «Положения об информационной политике»;

о результатах ключевых показателей эффективности и др.

IV. ОТЧЕТЫ ОРГАНОВ КОНТРОЛЯ

4.1. Органами контроля Общества являются ревизионная комиссия служба внутреннего аудита, аудиторская организация и корпоративный консультант.

4.2. В соответствии со статьей 107 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» ревизионная комиссия (ревизор):

- 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.

- ежеквартально выносит на заседание наблюдательного совета общества заключение о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок в Общества, а также соблюдении требований законодательства и внутренних документов Общества к совершению таких сделок.

4.3. 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 Общества.

4.4. В соответствии со статьей 110 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» и Положением о корпоративном консультанте общества корпоративный консультант отчитывается по следующим вопросам:

- Отчет о результатах проверки соблюдения Обществом корпоративного законодательства;

- ежеквартально представляет Наблюдательному совету квартальный отчет о своей деятельности в отчетном периоде.

4.5. В соответствии со статьей 110 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» аудиторская организация осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности общества и представляет ему аудиторское заключение в установленном законодательством порядке.

4.6. Общество обязано вести учет его аффилированных лиц и представлять отчетность о них в соответствии с требованиями законодательства. Общество обязано ежегодно публиковать список аффилированных лиц в порядке и сроки, установленные уполномоченным государственным органом по регулированию рынка ценных бумаг.

V. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

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