

Приложение №4
к протоколу Наблюдательного совета
АО «УзРТСБ» от 30.10.2017 г.

«УТВЕРЖДЕНО»
Протокол заседания Наблюдательного совета
АО «УзРТСБ»
от 30 октября 2017 года

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ТРЕБОВАНИЯХ К ФОРМЕ И СОДЕРЖАНИЮ ДОКЛАДОВ
ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ
АО «УЗБЕКСКАЯ РЕСПУБЛИКАНСКАЯ ТОВАРНО - СЫРЬЕВАЯ БИРЖА»**

Ташкент – 2017

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящее Положение разработано в соответствии с законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», Положением о службе внутреннего аудита на предприятиях, утвержденным постановлением Кабинета Министров Республики Узбекистан от 16.10.2006 г. №215, Уставом Акционерного общества «Узбекская республиканская товарно - сырьевая биржа» (далее по тексту – Биржа), Кодексом корпоративного управления, утвержденного протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ от 11 февраля 2016 года за №9 и определяет требования к форме и содержанию докладов органов управления и контроля Акционерного общества «Узбекская республиканская товарно - сырьевая биржа».

2. Общество обязано ежегодно проводить общее собрание акционеров (годовое общее собрание акционеров). Годовое общее собрание акционеров проводится в срок, установленный Уставом АО «УзРТСБ», но не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

3. Органами управления Биржи являются:

Общее собрание акционеров АО «УзРТСБ»;

Наблюдательный совет АО «УзРТСБ»;

Правление АО «УзРТСБ».

4. Органами контроля Биржи являются:

Ревизионная комиссия АО «УзРТСБ»;

Служба внутреннего аудита АО «УзРТСБ»;

Корпоративный консультант.

ОТЧЕТЫ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ

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:

отчет о соблюдении требований законодательства по управлению АО «УзРТСБ»;

отчет о принимаемых мерах по достижению стратегии развития АО «УзРТСБ»;

утверждении годового бизнес – плана АО «УзРТСБ»

информация о результатах конкурса, объявленного на должность руководителя Исполнительного органа АО «УзРТСБ» ;

информация о выполнении задач, поставленных общим собранием акционеров.

6. В соответствии со статьями 58, 59, 75 и 79 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» Правление

АО «УзРТСБ» отчитывается перед общим собранием акционеров (годовое собрание) и Наблюдательным советом (ежеквартально) по следующим вопросам:

выполнение годового бизнес-плана общества;

отчет о принимаемых мерах по достижению стратегии развития АО «УзРТСБ»;

отчет о финансовом положении предприятия (бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках);

отчет о ключевых показателях эффективности (КПЭ) АО «УзРТСБ»;

заключение внешней аудиторской организации по итогам проверки финансово – хозяйственной деятельности АО «УзРТСБ» по национальным и международным стандартам.

информация о соблюдении Кодекса корпоративного управления в АО «УзРТСБ»;

информация о результатах оценки системы корпоративного управления в АО «УзРТСБ»;

информация о размерах средств Биржи, направленных на благотворительную (спонсорскую) и иную безвозмездную помощь;

информация о выполнении задач, поставленных общим собранием акционеров и Наблюдательным советом.

ОТЧЕТЫ ОРГАНОВ КОНТРОЛЯ

7. В соответствии со статьей 107 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» Ревизионная комиссия ежеквартально и по итогам года отчитывается по следующим вопросам:

заключение о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок в обществе, а также соблюдении требований законодательства и локальных актов общества к совершению таких сделок;

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

информация о соблюдении АО «УзРТСБ» законодательства о рынке ценных бумаг и об акционерных обществах;

информация о выполнении задач, поставленных общим собранием акционеров.

8. В соответствии с требованиями Положения о службе внутреннего аудита на предприятиях, утвержденного постановлением Кабинета Министров Республики Узбекистан от 16.10.2006 г. № 215 Служба внутреннего аудита ежеквартально отчитывается перед Наблюдательным советом. Отчет внутреннего аудитора должен содержать информацию:

о ходе выполнения утвержденного бизнес-плана;

о соблюдении принципов корпоративного управления;

- о состоянии бухгалтерского учета и финансовой отчетности;
- о правильности исчисления и уплаты налогов и других обязательных платежей;
- о соблюдении законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;
- о состоянии активов;
- о состоянии внутреннего контроля.

Наблюдательным советом могут быть определены иные направления осуществления проверок в соответствии с законодательством.

9. Корпоративный консультант ежеквартально предоставляет отчет Наблюдательному совету АО «УзРТСБ» во вопросам соблюдения принципов корпоративного управления, который должен содержать информацию:

- о соответствии учредительных документов и локальных актов АО «УзРТСБ» требованиям действующего законодательства о рынке ценных бумаг;
- о выпуске ценных бумаг АО «УзРТСБ»;
- о соблюдении принципов корпоративного управления;
- о раскрытии информации о существенных фактах в деятельности АО «УзРТСБ»;
- об осуществлении инвестиционной деятельности АО «УзРТСБ».

Наблюдательным советом могут быть определены иные направления осуществления проверок в соответствии с законодательством.

ТРЕБОВАНИЯ К СОДЕРЖАНИЮ И РЕГЛАМЕНТ ДОКЛАДОВ (ОТЧЕТОВ) ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ АО «УзРТСБ»

10. Доклады органов управления и должны быть ясными и лаконичными и 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;
- информацию о выполнении задач, поставленных общим собранием акционеров;
- другая статистическая и необходимая информация, входящая в компетенцию органа управления.

11. Общее собрание акционеров утверждает регламент для определения продолжительности общего собрания акционеров.

12. Продолжительность проведения общего собрания акционеров определяется и проводится в соответствии с утвержденным регламентом.

13. Председатель Общего собрания акционеров имеет право изменять утвержденный регламент, исходя из сложившейся ситуации.

ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНОЕ ПОЛОЖЕНИЕ

14. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения в него утверждаются решением Наблюдательного совета АО «УзРТСБ».

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