|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | *Приложение №11 к протоколу №3 единственного акционера АО“Узбекгеологоразведка” от 18 октября 2021 года* |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **“УТВЕРЖДЕНО”**Решением №3 единственного акционера АО “Узбекгеологоразведка”от 18 октября 2021 года  |

**ПОЛОЖЕНИЕ**

**«О ТРЕБОВАНИЯХ К ОТЧЕТНОСТИ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ И НАДЗОРА АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «УЗБЕКГЕОЛОГОРАЗВЕДКА»**

Ташкент -2021

# ОБЩИЕ ПРАВИЛА

 1.Положение «О требованиях к отчетности органов управления и надзора акционерного общества «Узбекгеологоразведка» (далее по тексту - Положение) разработано согласно действующему законодательству Республики Узбекистан, рекомендации Кодекса корпоративного управления, другими правовыми актами, Устава АО «Узбекгеологоразведка» (далее по тексту - Общество) и другими внутренними документами Общества.

 2. Настоящее Положение определяет требования к форме и содержанию информации (отчетов) органов управления и надзора Общества, представляющих отчет на общем собрании акционеров.

 3. Положение разработано в целях реализации механизма предоставления отчетности органов управления и надзора акционерам Общества и повышения эффективности управления деятельностью Общества.

 4. Требования настоящего Положения распространяются на органы управления и надзора Общества (Наблюдательный совет, Исполнительный орган, Ревизионную комиссию).

**II. ФОРМА И СОДЕРЖАНИЕ ИНФОРМАЦИИ (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 финансово-хозяйственных результатах деятельности перед Наблюдательным советом и ежегодно перед общим собранием акционеров.

 6. Ежеквартальный отчет исполнительного органа включает следующую информацию об итогах отчетного периода:

 - о текущей производственной деятельности общества;

 - финансово-хозяйственной деятельности, выполнение показателей бизнес-плана, в том числе важных показателей эффективности;

 - общее количество акционеров;

 - крупных сделках и сделках с аффилированными лицами;

 - размера и состав капитала и оборотных средств,

 - финансовых вложениях (средствах) Общества;

 - сведения о сумме дебиторской задолженности;

 - по ценным бумагам по данным текущего отчета и на конец предыдущего периода;

 - существующая задолженность, связанная с выплатой дохода;

 - о принимаемых мерах по заполнению вакантных штатных единиц квалифицированными кадрами, а также по повышению квалификации работников Общества.

 7. Отчет исполнительного органа Общества ежегодно заслушивается на годовом общем собрании акционеров и включает следующую информацию об Обществе:

 1) обращение руководителя исполнительного органа Общества;

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

 3) кадровая политика;

 4) социальная политика;

 5) предложения по развитию деятельности Общества;

 6)приоритеты деятельности Общества.

 8. Заявление руководителя исполнительного органа Общества включает краткую информацию о развитии, текущей производственной и финансовой деятельности, мерах по реализации среднесрочной и долгосрочной стратегии Общества, достижениях и приоритетах Общества.

 9. Информация о текущей производственной и финансовой деятельности включает в себя следующую информацию:

 - производственная деятельность;

 - финансовые показатели, выполнение показателей бизнес-плана, в том числе ключевых показателей эффективности;

 - крупные сделки и сделки с аффилированными лицами;

 - размер и состав основного и оборотного капитала;

 - финансовые вложения Общества;

 - информация о дебиторской задолженности;

 - объем дохода, рассчитанный по ценным бумагам в отчетном году, в том числе суммы, приходящиеся на одну ценную бумагу, и в процентах от номинальной стоимости одной ценной бумаги;

 - основные сведения дополнительного выпуска ценных бумагах в отчетном году;

 - существующая задолженность по выплате доходов по ценным бумагам по результатам отчета и предыдущего периода;

 - об утвержденных внутренних нормативных документах, инструкциях и других документах по вопросам, входящим в его компетенцию, которые должны выполняться всеми работниками Общества;

- о результатах проверки и заключении аудиторской организации;

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

 - о кредитном рейтинге эмитента;

 10.Информация о региональной политике включает:

 - по работе с филиалами;

 - по работе с дочерними обществами;

 - по работе с другими структурными подразделениями.

 11. Информация о кадровой политике включает в себя:

 - заполнение вакантных штатных единиц квалифицированным персоналом;

 - о принимаемых мерах по повышению квалификации работников Общества;

 - меры дисциплинарного воздействия, применяемые к работникам Общества в соответствии с нормативными правовыми актами, об обеспечении соблюдения работниками трудовой и исполнительской дисциплины;

 -о мерах поощрения работников общества.

 12. Информация о корпоративном управлении включает:

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

 - об изменении состава наблюдательного совета, ревизионной комиссии или исполнительного органа;

 - Об исполнении требований «Положения об информационной политике», «Положения о дивидендной политике», «Положения о внутреннем контроле», «Положения о действиях в период конфликта интересов»;

 - о соблюдении прав акционеров на получение информации, участие в общем собрании акционеров и выплате дивидендов, предусмотренных действующим законодательством;

 - об основных корпоративных событиях, важных фактах в деятельности Общества в отчетном году;

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

 13. Информация о социальной политике включает:

 - о мерах по осуществлению социальной поддержки работников Общества;

 - о проводимых благотворительных акциях.

 14.Предложения по развитию деятельности Общества включает:

 - анализ перспектив развития в основной сфере деятельности;

 - обеспечение его финансовой устойчивости;

 - повышение производства работы и конкурентоспособности продукции;

 - рост производства, экспорта и показателей энергоэффективности;

 -  модернизация производства, осуществление технического и технологического обновления и, увеличение стоимости акций;

 - по применению успешно апробированных в зарубежном опыте методов управления, в том числе SWOT, GAP, аналитических и других подходов, специальных программных продуктов;

 - реализации необходимых количественных и качественных критериев, позволяющих контролировать достижение целей, поставленных в каждом из планов развития, принятых в Обществе.

 15. Информация о приоритетных направлениях Общества включает:

- информация о приоритетах, разработанных на основе долгосрочной стратегии акционерного общества на срок более 5 лет, исходя из характеристик акционерного общества, анализа конкурентной среды, реализации утверждены государственные программы развития соответствующих отраслей, отраслей и регионов, обеспечивающие экспортоориентированность.

 16. На основании отчета исполнительного органа годовой отчет Общества составляется в соответствии с требованиями «Порядка представления и опубликования информации о рынке ценных бумаг» (зарегистрирован 31.07.2012 № 2383).

 17.Годовой отчет Общества утверждается общим собранием акционеров и предварительно утверждается Наблюдательным советом Общества не позднее чем за 10 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров.

 18. После утверждения общим собранием акционеров годовой отчет нумеруется, печатается и хранится в Обществе.

**2-§. ОТЧЕТ НАБЛЮДАТЕЛЬНОГО СОВЕТА**

 19. Наблюдательный совет Общества ежегодно представляет отчет годовому общему собранию акционеров о соблюдении требований менеджмента Общества и корпоративного законодательства.

 20.Отчет наблюдательного совета включает в себя следующие направления:

 1) по координации деятельности органов управления и контроля;

 2) о работе с комитетами Наблюдательного совета;

 3) по внутреннему контролю;

 4) предложения по улучшению корпоративного управления общества;

 5) определение приоритетов деятельности Общества.

 21. Информация о координации деятельности органов управления и контроля включает в себя:

 - о разработке планов работы органов управления и контроля;

 - о контроле за реализацией стратегии Общества;

 - соблюдение Обществом норм Корпоративного кодекса, в том числе разработанных на основе рекомендаций Кодекса Положений «Об информационной политике», «О дивидендной политике», «О действиях в случае конфликта интересов» и других внутренних документов;

 - о регулярности согласования организационной структуры Общества в соответствии с требованиями законодательства;

 - ежегодных конкурсах с учетом возможности участия иностранных менеджеров в соответствии с регламентом проведения конкурсов на руководящие должности Общества;

 - по координации обеспечения перехода на публикацию бухгалтерской отчетности в соответствии с МСФО;

 - о повышении квалификации членов органа правления;

 22. Информация о работе Комитета Наблюдательного совета включает в себя следующую информацию:

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

 - о периодичности их заседаний и результатах принятых ими решений.

 23. Информация внутреннего контроля включает в себя:

 - Информация об отчетах исполнительного органа, а также об исполнении годового бизнес-плана общества, включая важные показатели эффективности;

 - информация о деятельности службы внутреннего аудита, в том числе о назначении (аттестации) ее работников, а также ежеквартальное заслушивании отчетов;

 - информация о деятельности корпоративного консультанта;

 - о повышении квалификации членов органа надзора;

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

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

- заключение аудиторской организации о состоянии внутреннего контроля в Обществе;

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

 24. Информация о развитии Общества включает в себя следующую информацию:

 - анализ перспектив развития в основной сфере деятельности;

 - обеспечение его финансовой устойчивости;

 - повышение производительности труда и конкурентоспособности продукции;

 - рост производства, экспорта и показателей энергоэффективности;

 - модернизация производства, осуществление технического и технологического обновления и, как следствие, увеличение стоимости акций;

 - по применению успешно апробированных в зарубежном опыте методов управления, в том числе SWOT, GAP, аналитических и других подходов, специальных программных продуктов;

 - на реализации необходимых количественных и качественных критериев, позволяющих контролировать достижение целей, поставленных в каждом из планов развития, принятых в Обществе.

 25. Информация о приоритетах Общества включает:

 - информация о приоритетах, разработанных на основе долгосрочной стратегии акционерного общества на срок более 5 лет с учетом особенностей отрасли, анализа конкурентной среды, положения об экспортной ориентации и реализация утвержденных государственных программ развития соответствующей отрасли, отрасли и региона.

**3-§. ОТЧЕТ РЕВИЗЗИОННОЙ КОМИССИИ**

 26. Ревизионная комиссия Общества представляет отчет об итогах финансовой деятельности Общества не позднее чем за 10 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров.

 27.Отчет о результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества должен включать в себя следующее:

 а) оценка достоверности информации, отраженной в отчетах и ​​других финансовых документах Общества, в том числе следующие результаты:

 проверка финансовых документов Общества, проведение инвентаризации имущества, соответствие этих документов первичной бухгалтерской информации;

 анализ соответствия бухгалтерского и статистического учета действующим нормативным положениям;

 проверка правильности бухгалтерского баланса Общества, отчетных документов в налоговую инспекцию, органы статистики, органы государственного управления;

 проверка законности договоров, заключенных от имени Общества, проведенных сделок, расчетов с контрагентами;

 проверка соблюдения норм и правил, установленных в финансово-хозяйственной и производственной деятельности;

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

 в) своевременность и правильность перечисления платежей в бюджет поставщиками продукции и услуг, начисления и уплаты процентов по дивидендам, облигациям, платежей по иным обязательствам;

 г) правильность решений, принимаемых органами управления Общества, их соответствие Уставу Общества и нормам действующих правовых документов;

 д) сведения о фактах нарушений порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правоустанавливающих документов при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

 28. Заключение (отчет) ревизионной комиссии состоит о наличии крупных сделок с аффилированными лицами в Обществе, а также сведения о соблюдении требований законодательства и внутренних документов Общества в части осуществления этих сделок включаются в ежеквартальный отчет заседания Наблюдательного совета Общества.

 29. В заключение (отчет) ревизионной комиссии должны быть включены следующие предложения и рекомендации:

 а) об устранении выявленных по результатам проверки недостатков и нарушений порядка ведения бухгалтерского учета и финансовой отчетности;

 б) о применении мер к виновным лицам, допустившим нарушения законодательных актов при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;

 в) улучшить финансово-экономическое положение Общества;

 г) о внесении изменений и дополнений в Устав Общества и иные внутренние документы в соответствии с законодательством.

**III. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

 30. На общем собрании акционеров будут рассмотрены иные отчеты органов управления и надзора, составленные в соответствии с настоящим Положением и нормативно-правовыми актами.

 31. К иным отчетам органов управления и надзора 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 аудита Общества;

 д) отчеты председателя комитета миноритарных акционеров.

 32. Настоящий Устав, а также изменения и дополнения в него утверждаются общим собранием акционеров Общества.

 33. Изменения и дополнения в настоящее Положение вносятся по предложению членов Наблюдательного совета Общества, аудитора Общества, ревизионной комиссии Общества и исполнительного органа Общества.

 34. Если в результате внесения изменений в законодательные и нормативные акты Республики Узбекистан отдельные статьи настоящего Положения противоречат им, эти статьи утрачивают силу и до внесения изменений в Положения действует законодательство Республики Узбекистан.