

«УТВЕРЖДЁН»

решением единственного акционера
АО «Узкимёсаноат»

от 30.06.2016 г.

КОДЕКС
корпоративного управления
акционерного общества
“Узкимёсаноат”

2016 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения – 3
2. Информация об обществе – 6
3. Внутренние документы общества – 7
4. Общая структура корпоративного управления - 8
5. Обеспечение прозрачности деятельности - 9
6. Внедрение механизмов эффективного внутреннего контроля - 11
7. . Обеспечение реализации прав и законных интересов акционеров – 14
8. Определение стратегии развития и задач на долгосрочную перспективу – 17
9. Внедрение механизмов эффективного взаимодействия исполнительного органа с акционерами и инвесторами – 18
10. Корпоративный секретарь – 19
11. Конфликт интересов 21
12. Публикация информации на основе международных стандартов аудита и финансовой отчетности – 23
13. Мониторинг внедрения рекомендаций кодекса – 24
14. Заключительные положения – 25

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящий кодекс корпоративного управления (далее – Кодекс) содержит рекомендации, которым акционерное общество «Узкимёсаноат» (далее – АО или Общество) следует добровольно, демонстрируя свою приверженность честному и прозрачному ведению бизнеса.

2. Кодекс основан на законодательстве Республики Узбекистан и международных принципах корпоративного управления.

3. Целями настоящего Кодекса являются совершенствование и систематизация корпоративного управления Общества, обеспечение большей прозрачности управления Обществом и подтверждение неизменной готовности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления.

В частности:

1. управление Обществом должно осуществляться с надлежащим уровнем ответственности, подотчетности и эффективности, чтобы максимизировать ценность Общества и другие выгоды для акционера;

2. раскрытие информации, прозрачность, а также эффективная работа систем управления рисками и внутреннего контроля должны обеспечиваться надлежащим образом.

4. В Кодексе используются следующие термины и определения:

Акционер	Лицо, являющееся собственником акций Общества (на дату принятия Кодекса – единственный акционер Общества).
Члены Наблюдательного Совета	Члены Совета АО
Должностное лицо	Член Совета или Правления Общества
Заинтересованное лицо	Лицо, реализация прав которого, предусмотренных Законодательством и Уставом, связана с деятельностью Общества
Законодательство	Совокупность нормативных правовых актов

Республики Узбекистан, принятых в установленном порядке

Кодекс	Кодекс корпоративного управления Общества
Корпоративный конфликт	разногласия или спор между: <ol style="list-style-type: none">1) акционером и органами Общества;2) органами Общества или их членами/работниками Службы внутреннего аудита;3) органом Общества и заинтересованными лицами Общества по вопросам корпоративного управления Обществом, которые негативно влияют на интересы акционеров и деятельность Общества
Корпоративный секретарь	Корпоративный секретарь Общества
Общее собрание акционеров	Высший орган Общества
Правление	Исполнительный орган Общества
Совет АО	Наблюдательный совет Общества
Существенные корпоративные события	События и сделки, совершение которых Обществом может привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества
Устав	Устав Общества

5. Термины, применяемые, но не определенные в настоящем Кодексе, используются в том смысле, в котором они используются в Законодательстве, Уставе Общества.

6. Общество в своей деятельности должно соблюдать положения Кодекса. При этом отход от положений Кодекса может быть оправдан при определенных обстоятельствах, учитывая индивидуальные особенности Общества, его размер, характер и этап развития, а также характер встающих перед ним рисков и проблем. Допускается отход от положений Кодекса только после тщательного анализа соответствующих обстоятельств и рассмотрения такого допускаемого отхода Советом АО и информированием им Акционера.

7. Общество подтверждает, что практика корпоративного управления не носит статический характер. Совет АО будет периодически пересматривать условия Кодекса в свете изменений законодательства Республики Узбекистан, нормативных актов, рекомендаций и лучшей практики, применимой к корпоративному управлению в отношении узбекских и международных компаний, с внесением, при необходимости, соответствующих предложений на рассмотрение общего собрания акционеров.

8. Должностные лица и работники АО на основании соответствующих договоров с АО принимают на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуются соблюдать его положения в АО и во взаимоотношениях с его дочерними и зависимыми предприятиями.

9. В целях настоящего Кодекса корпоративное управление понимается как система взаимоотношений между исполнительным органом АО, его наблюдательным советом (далее – Совет АО), акционерами и другими заинтересованными сторонами, в том числе кредиторами, в целях достижения баланса интересов указанных лиц для обеспечения эффективной организации деятельности АО, а также модернизации, технического и технологического перевооружения производственных мощностей в целом по химической отрасли, выпуска конкурентоспособной продукции и ее экспорта на внешние рынки.

10. Кодекс представляет собой свод рекомендаций по ключевым направлениям для эффективной организации работы органов управления АО.

11. Кодекс разработан на основополагающих принципах надлежащего управления, включающих подотчетность, прозрачность, достоверность, соблюдение высоких морально-этических принципов и ориентацию на обеспечение устойчивого развития АО и отрасли в долгосрочной перспективе.

12. Решение о принятии обязательства следовать рекомендациям Кодекса, предварительно согласованного с Советом АО, принимается Акционером в порядке, установленном Уставом АО путём утверждения настоящего Кодекса.

13. АО осуществляет внутрикорпоративные действия по внедрению рекомендаций Кодекса с учетом своей отраслевой специфики и особенностей деятельности.

14. В случае невозможности соблюдения отдельных рекомендаций Кодекса, АО подробно раскрывает ее причины в средствах массовой

информации, следуя международному принципу “*comply or explain*” (“*соблюдай или объясняй*”).

15. Последовательность действий по подготовке, внедрению и мониторингу внедрения рекомендаций Кодекса приводится в приложении №1.

16. АО раскрывает информацию о принятии обязательства следовать рекомендациям Кодекса путем публикации сообщения по форме согласно приложению №2.

17. Публикация информации о принятии обязательства следовать рекомендациям Кодекса и его соблюдении осуществляется в средствах массовой информации, в том числе на корпоративном веб-сайте АО в сети Интернет (далее – сайт АО) и сайте фондовой биржи, а также в иных источниках, которые предусмотрены законодательством для раскрытия информации, Уставом и внутренними положениями АО.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1. АО «Узкимёсаноат» — целостная корпоративная структура, объединяющая химические предприятия Республики Узбекистан. В структуру компании входят её дочерние и зависимые предприятия, в том числе в виде акционерных общества и обществ с ограниченной ответственностью, часть которых в уставном фонде имеет государственную долю.

2. Стратегия развития химической промышленности предназначена:

- определять приоритетные направления развития химического комплекса и пути их реализации;

- быть концептуальной основой для государственно-частного партнерства по вопросам развития химического комплекса;

- обеспечивать согласованность действий органов исполнительной и законодательной власти различных уровней по направлениям развития отрасли в долгосрочной перспективе;

- служить основой для принятия решений на государственном уровне по разработке целевых программ развития химического комплекса, обеспечивающих решение социальных, оборонных и других зависящих от химической индустрии проблем развития отдельных отраслей, регионов и экономики в целом.

3. В соответствии с Постановлением Кабинета Министров Республики Узбекистан от 23 января 2004 года №33 «О совершенствовании структуры управления предприятиями химической промышленности и мерах по улучшению агрохимического обслуживания сельского хозяйства» и Уставом основными задачами АО являются:

проведение технической политики, направленной на модернизацию, реконструкцию и техническое перевооружение химической промышленности, внедрение эффективных ресурсосберегающих технологий, развитие локализации производства и комплектующих изделий;

проведение маркетинговых исследований и определение текущей и перспективной потребности сельского хозяйства в минеральных удобрениях, химических средствах защиты растений, а также других отраслей экономики в конкурентоспособной химической продукции;

разработка и реализация среднесрочных и долгосрочных программ развития отрасли, направленных на устойчивое развитие химической промышленности, увеличение производства конкурентоспособной химической продукции, расширение экспортного потенциала;

участие совместно с Министерством экономики Республики Узбекистан и другими заинтересованными министерствами и ведомствами в разработке ежегодных балансов производства и распределения минеральных удобрений, химических средств защиты растений;

организация проведения ежегодных ярмарочных торгов по реализации минеральных удобрений и дефолиантов;

глубокое реформирование и приватизация предприятий химической промышленности с привлечением иностранных и отечественных инвесторов;

повышение квалификации и переподготовка инженерно-технических и управленческих кадров, владеющих современными методами менеджмента и способных эффективно работать в рыночных условиях.

На дату утверждения настоящего Кодекса Общество действует в городе Ташкенте.

3. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА

1. Конкретные структуры, процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом, Кодексом и внутренними документами Общества, в том числе:

- об Общем собрании акционеров;
- о Совете АО;
- о Правлении;
- о Службе внутреннего аудита;
- о Ревизионной комиссии;
- о Дивидендной политике.
- о счётной комиссии;
- о вознаграждении;
- о Фондах;
- учётная политика.

2. Вышеперечисленные документы разрабатываются и обновляются при необходимости в соответствии с Законодательством, Уставом, Кодексом и признанными в международной практике принципами корпоративного управления.

4. ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

1. Разделение ответственности между органами Общества должно быть изложено ясно и гарантировать соблюдение интересов Акционера.

2. Органы Общества должны иметь полномочия и ресурсы выполнять свои обязательства профессиональным и предметным способом. Более того, их управление должно быть своевременным, прозрачным и полностью объяснимым.

3. Система органов Общества включает:

Общее собрание Акционеров – высший орган Общества в лице единственного Акционера – ГУП «Центр по управлению государственными активами» при Госкомконкуренции Республики Узбекистан;

Совет АО – орган управления, отвечающий за разработку стратегии и/или плана развития Общества, общее руководство его деятельностью и контроль за деятельностью Правления;

Правление – коллегиальный исполнительный орган, руководящий текущей деятельностью Общества и реализующий планы развития Общества, определенные Советом АО и Акционером;

Служба внутреннего аудита – орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценку в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирование в целях совершенствования деятельности Общества;

Ревизионная комиссия – орган, осуществляющий функции внутреннего финансово-хозяйственного и правового контроля за деятельностью АО, её подразделений и служб, филиалов и представительств.

4. Обеспечение соблюдения органами и Должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов Акционера, а также следования Общества положениям и нормам Законодательства в сфере корпоративного управления, положениям Устава, Кодекса и иным внутренним документам Общества возлагается на Корпоративного секретаря. Корпоративный секретарь также способствует эффективному обмену информацией между органами Общества и выполняет функции советника для членов Совета директоров и Правления Общества по всем вопросам корпоративного управления.

5. В целях внедрения эффективной организационной структуры органам управления АО необходимо:

организовывать регулярные оценки соответствия действующей организационной структуры АО требованиям законодательства;

проводить ежегодные конкурсные отборы на руководящие должности в АО, с возможностью участия кандидатур из числа иностранных менеджеров;

утверждать на Совете АО регламент конкурсного отбора на руководящие должности, с описанием процедур объявления конкурса, объективных критериев отбора, найма по его итогам новых, современно мыслящих, высококвалифицированных руководителей, соответствующих современным требованиям, а также иностранных менеджеров.

6. Наблюдательный совет обеспечивает координацию работ по разработке, внедрению и регулярной оценке соответствия организационной структуры АО требованиям законодательства.

5. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРОЗРАЧНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

1. Политика и практика раскрытия информации:

1.1. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Общества Акционером и Заинтересованными лицами, а также для поддержания доверия к Обществу.

1.2. Целью раскрытия информации является доведение этой информации до сведения всех Заинтересованных лиц в объеме, необходимом для принятия соответствующего решения. Общество регулярно размещает информационные материалы и публикации в средствах массовой информации в соответствии с Законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

1.3. Информационная открытость Общества строится на основе внутренних документов Общества.

1.4. Общество своевременно раскрывает информацию обо всех существенных фактах своей деятельности, в частности, о своем финансовом положении, планах и результатах деятельности, информацию о своей практике корпоративного управления, своевременно публикует календарь корпоративных событий и другую существенную информацию.

1.5. Общество своевременно готовит другие важные документы, такие как проспекты ценных бумаг, ежеквартальные отчеты, сообщения о существенных фактах.

1.6. Общество публикует подробный годовой отчет, включающий, но не ограничивающийся:

результаты финансовой (операционной) деятельности;
аудиторское заключение.

1.7. Общество размещает на корпоративном веб-сайте следующую информацию:

цели Общества и результаты их исполнения;
раздел о корпоративном управлении;

информацию о Совете и членах Правления, включая их квалификацию, процесс отбора;

существенные вопросы, связанные с заинтересованными лицами;

любые существенные корпоративные события.

1.8. Для обеспечения прозрачности деятельности, АО:

обеспечивает публикацию подлежащей обязательному раскрытию информации об АО, на сайте АО и в других источниках, предусмотренных законодательством, с переводом на английский, русский и иные языки, удобные акционерам и другим заинтересованным сторонам, в том числе иностранным инвесторам;

раскрывает на общем собрании акционеров размер вознаграждения и компенсаций исполнительного органа согласно решениям Совета АО и единственного акционера;

публикует на сайте АО сведения об исполнительном органе и оценке эффективности его деятельности, о структуре акционерного капитала АО (акционеры с долей свыше 20%);

публикует обоснования согласованного государственным поверенным с Министерством финансов распределения чистой прибыли, утвержденного акционерами размера дивидендов, оценки их соответствия принятой в АО дивидендной политике, а также, в случае необходимости, пояснения и экономические обоснования объемов направления определенной части чистой прибыли на нужды развития АО;

представляет в разумные сроки по требованию акционеров иную информацию об АО (за исключением конфиденциальной информации, коммерческой тайны), которая необходима акционерам и инвесторам.

2. Защита внутренней информации:

2.1. Общество определяет ясные критерии отнесения информации к категориям конфиденциальной информации, коммерческой тайны, а также сведений, которые могут повлиять на изменение цены акций.

2.2. При раскрытии информации Общество учитывает, что информация, составляющая коммерческую, служебную и иную охраняемую Законодательством тайну, должна быть защищена. Условия доступа к такой информации, а также возможность ее получения определяются Обществом с учетом необходимости соблюдения баланса между открытостью Общества и стремлением не нанести ущерб его интересам.

2.3. Общество принимает меры к защите конфиденциальной информации в соответствии с Законодательством и внутренними документами Общества.

2.4. Общество разрабатывает и применяет эффективную систему контроля над использованием служебной и внутренней информации. Общество устанавливает адекватные процедуры, системы и средства контроля для определения, контроля и распространения внутренней информации и

предпринимает все необходимые действия, которые обеспечивают, что раскрываемая информация не является ложной или вводящей в заблуждение.

2.5. Работники Общества обязаны не разглашать конфиденциальную внутреннюю (служебную) информацию на время осуществления ими трудовой деятельности. Общество устанавливает срок давности по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Обществе.

3. Внутренние документы АО, определяющие информационную политику Общества являются обязательными для соблюдения органами управления, контроля АО и его работниками.

6. ВНЕДРЕНИЕ МЕХАНИЗМОВ ЭФФЕКТИВНОГО ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ

1. В целях внедрения механизмов эффективного внутреннего контроля, АО:

отражает в положении о Совете требования по включению в его состав независимых членов;

делегировать Совету права по определению порядка, условий оказания (получения) и принятия решений о благотворительной (спонсорской) или безвозмездной помощи только в пределах, установленных общим собранием акционеров и законодательством, с раскрытием информации об этом для всех акционеров;

проводит по решению общего собрания акционеров ежегодный анализ соответствия бизнес-процессов и проектов целям развития АО с привлечением независимых профессиональных организаций – консультантов;

устанавливает главной целью организации системы внутреннего контроля АО обеспечение защиты прав и законных интересов всех акционеров, в том числе миноритарных;

обеспечивает рассмотрение общим собранием акционеров вопроса по определению сделок, связанных с текущей хозяйственной деятельностью АО, для самостоятельного совершения исполнительным органом сделок с аффилированными лицами и крупных сделок;

наделяет службу внутреннего аудита АО полномочиями по осуществлению внутреннего контроля, в том числе за операциями, проведенными с юридическими лицами, более 50% уставного капитала которых принадлежит АО;

определяет порядок голосования от имени АО его представителей в органах управления предприятий, входящих в состав АО;

предоставляет лицу, принимавшему участие в общем собрании акционеров АО, возможность произведения за счет такого лица копии заполненного им бюллетеня;

требует от исполнительного органа АО регулярных отчетов о проделанной работе и достижении показателей деятельности предприятий, входящих в состав АО, утвержденных их бизнес-планами;

разрабатывает и утверждает порядок взаимодействия органов внутреннего контроля АО (ревизионная комиссия и служба внутреннего аудита) с Советом, общим собранием акционеров, комитетом миноритарных акционеров (при наличии) и акционерами;

2. АО включает в состав Совета не менее одного независимого члена (но не менее 15% от предусмотренного его уставом количества членов наблюдательного совета), в соответствии с требованиями положения о Совете.

3. Независимыми членами Совета АО могут быть лица, которые:

(i) не работали в АО, его дочерних или аффилированных предприятиях, в течение последних 5 лет;

(ii) не связаны с компаниями, оказывающими консультативные услуги АО, его дочерним или аффилированным предприятиям;

(iii) не связаны со значимым клиентом или поставщиком АО, его дочерними или аффилированными предприятиями;

(iv) не имеют личных контрактов на обслуживание с АО, его дочерними или аффилированными предприятиями;

(v) не являются членом семьи лица, которое является или было в течение последних 5 лет, руководящим работником АО, его дочерних или аффилированных предприятий;

(vi) не являются контролирующим лицом АО (или членом группы лиц и/или организаций, которые коллективно осуществляют контроль над АО);

(vii) не связаны с АО гражданско-правовыми договорами и не являются работником крупного акционера АО или вышестоящего отраслевого ведомства (компании);

(viii) отвечают требованиям пунктов (i-vii) и являются представителем государства или государственным поверенным или членом Совета, назначенным на основании соответствующего Правительственного решения.

4. Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества:

4.1. Общество готовит финансовую отчетность в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности.

4.2. В Обществе ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

полнота и достоверность;

непредвзятость и независимость;

профессионализм и компетентность.

4.3. Годовая финансовая отчетность Общества сопровождается подробными примечаниями, позволяющими читателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками руководства Общества, а также заключением аудитора.

4.4. АО предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества Акционеру и заинтересованным в деятельности Общества лицам. Ответственность АО за представление взвешенной и понятной оценки распространяется на промежуточные и иные публичные отчеты, чувствительные к курсу ценных бумаг, отчеты контрольно-надзорных органов, а также на информацию, которая подлежит обязательному предоставлению в соответствии с требованиями Законодательства, Устава и внутренних документов Общества.

5. Внутренний контроль и аудит:

5.1. В Обществе разграничивается компетенция органов, входящих в систему контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества, в зависимости от их отношения к процессам разработки, утверждения, применения и оценки системы внутреннего контроля.

5.2. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценки в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирования в целях совершенствования деятельности Общества, в Обществе создана Служба внутреннего аудита. Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета АО и Правления.

5.3. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчетывается перед ним о своей работе. Задачи и функции Службы внутреннего аудита, ее права и ответственность определяются Положением о Службе внутреннего аудита, утверждённым Советом АО.

5.4. Совет АО, как минимум, один раз в год обязан осуществлять оценку (вместе со Службой внутреннего аудита) эффективности системы внутреннего контроля Общества и отчетываться перед Акционером о проведении такой оценки. Такая оценка охватывает полный существенный контроль, включая

финансовый и операционный контроль, контроль над соблюдением и эффективностью системы управления рисками.

5.5. Совет АО вместе со Службой внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества устанавливает официальный и прозрачный порядок определения путей применения им принципов финансовой отчетности и внутреннего контроля и порядок установления соответствующих отношений с внешними аудиторами Общества.

6. Внешний аудит:

6.1. С целью получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности, Общество проводит аудит годовой финансовой отчетности за истекший год с привлечением внешнего аудитора (аудиторской организации) в соответствии с требованиями Законодательства.

6.2. Правление несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой финансовой информации внешнему аудитору.

7. ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ ПРАВ И ЗАКОННЫХ ИНТЕРЕСОВ АКЦИОНЕРОВ

1. Для обеспечения реализации прав и законных интересов акционеров, органы управления и контроля, АО:

упрощает для акционеров связь с АО, указав на сайте АО адреса, на которые могут направляться письменные или электронные запросы, в том числе информация об изменении контактных данных акционеров и банковских реквизитов;

создает для акционеров, которые не могут лично принять участие в общем собрании акционеров, возможность и условия для голосования по электронной почте (с подтверждением электронной цифровой подписью), а также путем делегирования своих полномочий представителю, или проведения общего собрания в режиме видеоконференцсвязи;

предусматривает в Положении об общем собрании акционеров предоставление акционерам, до проведения общего собрания акционеров, необходимой информации по повестке дня, в том числе позицию Совета относительно повестки дня общего собрания;

может привлекать независимых экспертов для оказания практического содействия счетной комиссии или выполнения ее функций (например, инвестиционный консультант и другие профессиональные участники рынка ценных бумаг);

определяет (назначает) работника или подразделение, ответственное за взаимосвязь с акционерами и инвесторами;

предоставляет в уставе право владельцам не менее 1% простых акций АО, требовать созыва заседания наблюдательного совета и вносить предложения по повестке дня, распределению прибыли, кандидатурам в члены органов управления и контроля, с возможностью их замены до проведения общего собрания акционеров;

предусматривает в отдельном внутреннем документе АО, возможность для акционеров, в том числе миноритарных, по заключению акционерных соглашений, для формирования их совместной позиции при голосовании;

покрывает расходы на содержание комитета миноритарных акционеров за счет средств АО (при создании комитета миноритарных акционеров);

предусматривает в уставе, что миноритарный акционер не должен препятствовать деятельности органов управления АО путем необоснованного истребования документов и использования конфиденциальной информации, коммерческой тайны;

предусматривает в уставе, что при выпуске дополнительных акций, акционерам принадлежит право преимущественного приобретения акций пропорционально их доле в уставном капитале;

обеспечивает равное отношение ко всем акционерам, независимо от принадлежащих им долей, уровня доходов, пола, расы, религии, национальности, языка, религии, социального происхождения, личного и общественного положения;

предусматривает в уставе более поздний срок (но в любом случае, не позднее срока, установленного законодательством) для предоставления предложения в повестку дня годового общего собрания акционеров;

обеспечивает участие членов исполнительного органа, наблюдательного совета и ревизионной комиссии, а также представителя аудиторской организации на годовом общем собрании акционеров;

предусматривает в Положении о наблюдательном совете, условия при которых член наблюдательного совета может освобождаться от исполнения обязанностей, порядок деятельности и функции председателя наблюдательного совета АО, связанные с организацией и проведением его заседаний;

осуществляют иные необходимые меры, направленные на обеспечение реализации прав и законных интересов акционеров АО.

2. Обеспечение прав Акционера:

2.1. Общество, в установленном Законодательством и Уставом порядке, обеспечивает реализацию основных прав Акционера, в том числе:

право владения, пользования и распоряжения акциями;

право обращения в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные Уставом Общества;

право участия в управлении Обществом и избрания Совета АО;

право на получение доли прибыли Общества (дивидендов);

право на получение доли в активах Общества при его ликвидации.

2.2. Общество обеспечивает возможность эффективного участия Акционера в принятии ключевых решений корпоративного управления.

2.3. Общество должно доводить до сведения своего Акционера своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Акционера в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами Общества.

2.4. Совет АО и Правление обязаны обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и предлагать конкретную политику сохранения и защиты прав Акционера.

2.5. Общество обеспечивает Акционера достоверной информацией о его финансово-хозяйственной деятельности и ее результатах в соответствии с требованиями Законодательства. Особенно это касается сделок в области акционерного капитала (акций), которые должны быть максимально обоснованными и прозрачными для Акционера.

2.6. Информационные материалы, предоставляемые Акционеру, должны быть систематизированы по отношению к выносимым на рассмотрение Акционера вопросам. Должен быть установлен максимально простой и необременительный порядок получения или ознакомления с этими материалами.

2.7. Акционеру могут предоставляться дополнительные сведения о планах, достижениях и проблемах деятельности Общества, а также аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Общества. Требования раскрытия информации не должны возлагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

2.8. Общество должно предложить Акционеру отдельное решение по каждому отдельному вопросу, выносимому на решение Акционеру.

2.9. Председатель Совета или Правления АО обеспечивают предоставление ответов на вопросы Акционера.

2.10. В Обществе принята система регистрации обращений Акционера и эффективного урегулирования корпоративных конфликтов.

2.11. Реестр Акционеров Общества ведется в соответствии с Законом Республики Узбекистан «О рынке ценных бумаг».

2.12. Общество стремится не заключать сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. В случае совершения таких сделок Общество раскрывает информацию об аффилированных лицах Общества и сделках.

3. Дивидендная политика:

3.1. Дивидендная политика раскрывается, в том числе, на корпоративном веб-сайте Общества.

3.2. Дивидендная политика формулирует как общие задачи Общества по повышению благосостояния Акционера и обеспечение роста капитализации Общества, так и конкретные, основанные на Законодательстве, правила дивидендной политики.

3.3. Дивидендная политика должна регламентировать порядок распределения чистого дохода и определения его части, направляемого на выплату дивидендов, порядок расчета размера дивидендов, порядок выплаты дивидендов, в том числе сроки, место и форму их выплаты. Получение дивидендов не должно быть затруднительным и обременительным для Акционера. При этом, Акционеры должны представить АО возможность выплаты дивидендов с даты решения о выплате дивидендов, определяемой Акционером после даты принятия решения о начислении дивидендов с учётом обеспеченности АО оборотными активами.

3.4. Дивидендная политика должна устанавливать порядок определения минимальной доли чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов, а также прозрачность механизма расчёта дивидендов.

3.5. При рассмотрении вопроса о выплате дивидендов в установленном порядке во внимание принимаются текущее состояние Общества, его краткосредне- и долгосрочные планы.

3.6. Информация о принятии решения (об объявлении) о выплате дивидендов должна быть достаточной для формирования точного представления о наличии условий для выплаты дивидендов и порядке их выплаты. При этом особое внимание уделяется вопросам неполной или несвоевременной выплаты дивидендов.

8. ОПРЕДЕЛЕНИЕ СТРАТЕГИИ РАЗВИТИЯ И ЗАДАЧ НА ДОЛГОСРОЧНУЮ ПЕРСПЕКТИВУ

1. Для определения стратегии развития и задач на долгосрочную перспективу, органы управления АО:

определяют в качестве стратегических целей АО поддержание финансовой устойчивости, а также в целом по отрасли, в т.ч. повышение производительности труда, конкурентоспособности продукции, рост показателей производства, экспорта и энергоэффективности, осуществление модернизации, технического и технологического обновления производств, ведущие к повышению стоимости акций АО и его дочерних и зависимых предприятий и организаций;

разрабатывают и утверждают на общем собрании акционеров долгосрочную стратегию развития АО и отрасли на период более 5 лет, исходя из отраслевой специфики, анализа конкурентной среды, обеспечения экспортной ориентации и реализации утвержденных государственных программ по развитию химической отрасли, сфер и регионов;

широко применяют успешно апробированные в зарубежной практике методы управления, включая SWOT, GAP анализ и другие подходы, специальные программные продукты и т.п.;

разрабатывают и вносят на утверждение (одобрение) общего собрания акционеров или наблюдательного совета краткосрочные (ежегодные) и среднесрочные (на период до 5 лет) бизнес-планы на основе долгосрочной стратегии, утвержденной общим собранием акционеров;

внедряют необходимые количественные и качественные критерии, позволяющие осуществлять мониторинг достижения целей, обозначенных в каждом из принятых внутриведомственных АО планов развития.

2. Наблюдательный совет координирует деятельность исполнительного органа, органов внутреннего контроля АО, коллегиальных органов, созданных в АО и, при необходимости, привлекает экспертов для организации разработки планов развития АО и мониторинга достижения обозначенных в них целей.

9. ВНЕДРЕНИЕ МЕХАНИЗМОВ ЭФФЕКТИВНОГО ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА С АКЦИОНЕРАМИ И ИНВЕСТОРАМИ

1. Для внедрения механизмов эффективного взаимодействия исполнительного органа с акционерами и инвесторами, органы управления АО:

обеспечивают взаимодействие между акционерами, членами органов управления и контроля АО на основе принципов взаимного доверия, уважения, подотчетности и контроля;

внедряют требование об исполнении должностными лицами АО своих обязанностей на профессиональной основе, разумном выполнении ими всех обязательств, вытекающих из законодательства, устава и решений органов управления АО;

устанавливают квалификационные требования к кандидатам в члены наблюдательного совета, включая наличие квалификационного аттестата корпоративного управляющего в АО с государственной долей в уставном капитале, выданного Научно-образовательным центром корпоративного управления (кроме случаев, установленных законодательством);

создают при наблюдательном совете АО комитеты (рабочие группы) по соответствующим вопросам, в том числе для выявления и решения конфликтных ситуаций, из числа членов наблюдательного совета, исполнительного органа, персонала АО и привлеченных экспертов (специалистов соответствующего профиля, преподавательского состава профильных ВУЗов и др.);

регламентируют случаи и порядок проведения заседаний наблюдательного совета опросным путем, а также в режиме видеоконференцсвязи;

относят к полномочиям председателя общего собрания акционеров вопросы санкционирования аудио-видео записи и трансляции общего собрания акционеров в сети Интернет;

внедряют требование о самостоятельном решении исполнительными органами вопросов, отнесенных к их компетенции, для безусловного выполнения задач, поставленных наблюдательным советом, общим собранием акционеров, уставом и планами развития АО;

повышают квалификацию должностных лиц АО посредством участия в учебных курсах, семинарах и др.;

вводят в АО должность корпоративного консультанта, подотчетного наблюдательному совету и ответственного за осуществление контроля за соблюдением требований корпоративного законодательства в деятельности АО;

страхуют бизнес риски АО и ответственность исполнительного органа; увязывают размер вознаграждения членов наблюдательного совета с результатами независимой оценки системы корпоративного управления и финансовых результатов деятельности АО;

устанавливают требования к форме и содержанию доклада (отчета) органов управления и контроля АО, отчитывающихся на общем собрании акционеров, определяют длительность общего собрания;

могут ограничить право членов исполнительного органа, выступающих представителем акционеров, голосовать по вопросу избрания членов исполнительного органа;

предусматривают в уставе дату, в которой АО обычно проводит очередное общее собрание акционеров.

2. Для внедрения механизмов эффективного взаимодействия исполнительного органа с акционерами и инвесторами, АО принимает необходимые внутренние документы, отразив в них вышеуказанные рекомендации.

10. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ

1. Основной задачей Корпоративного Секретаря АО является взаимодействие с органами и ответственными должностными лицами внутри АО с целью соблюдения процедурных требований, гарантирующих права и интересы акционеров.

2. Корпоративный Секретарь способствует повышению эффективности работы Совета, повышению уровня прозрачности АО, эффективности взаимодействия АО и Акционеров и других участников корпоративных отношений.

3. Корпоративный Секретарь осуществляет следующие функции:

- обеспечение нормального потока информации в Совете АО, Правлении;
- взаимодействие АО, ее исполнительных и иных органов с Советом и отдельными членами Совета АО;
- подготовку повестки дня заседаний Совета АО и регламента их проведения;
- своевременное доведение до членов Совета АО и приглашенных на заседания лиц информации о созыве Совета, а также предоставление необходимых материалов по внесенным в повестку дня вопросам;
- контроль исполнения решений Совета АО подразделениями и должностными лицами АО;
- поддержка и координация деятельности Совета АО;
- обеспечение надлежащего рассмотрения АО обращений от Акционеров и разрешение конфликтов, связанных с любым нарушением прав Акционеров;

- информирование Председателя Совета АО обо всех фактах, препятствующих соблюдению процедур, обеспечение которых входит в обязанности Корпоративного Секретаря;
- обеспечение необходимого содействия с целью адаптации руководителя исполнительного органа при вступлении в должность.

4. Эффективное корпоративное управление требует открытого диалога между Советом и Правлением. С этой целью Общество должно иметь документ, регламентирующий порядок предоставления Совету в периодических отчетов (информации) Правлением. Ключевую роль в организации этого процесса играет Корпоративный секретарь.

5. Корпоративный секретарь исполняет свои обязанности на постоянной основе в режиме полного рабочего дня. Корпоративный секретарь обладает квалификацией, позволяющей обеспечить выполнение органами требований, установленных Законодательством в сфере корпоративного управления и внутренними документами Общества; обеспечивает четкое взаимодействие между органами Общества в соответствии с положениями Устава и другими внутренними документами Общества, а также информирует Должностных лиц Общества о новых тенденциях в развитии корпоративного управления.

6. Особую роль Корпоративный секретарь Общества играет при соблюдении порядка подготовки и проведения общего собрания акционеров, заседаний Совета директоров, раскрытии и предоставлении информации об Обществе, поскольку несоблюдение именно этих процедур влечет за собой большинство нарушений прав и интересов Акционера.

7. Корпоративный секретарь обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Общества обращений акционеров и разрешение конфликтов, связанных с нарушением прав Акционера. Контроль за своевременным рассмотрением органами Общества таких обращений возлагается на Корпоративного секретаря.

8. Назначение, определение срока полномочий, досрочное прекращение полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий вознаграждения Корпоративного секретаря относится к компетенции Совета АО.

9. Корпоративный секретарь является ответственным по организации проведения консультаций по всем вопросам управления.

10. Статус, функции и обязанности Секретаря Общества определяются соответствующими внутренними документами Общества.

11. КОНФЛИКТ ИНТЕРЕСОВ

1. Политика регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов:

1.1. Должностные лица, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Акционера и Общества, избегая корпоративных конфликтов и конфликта интересов.

1.2. В случае наличия (возникновения) конфликтов Должностные лица Общества должны своевременно сообщать Корпоративному секретарю о наличии (возникновении) конфликта для обеспечения своевременного и надлежащего урегулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов.

1.3. Должностные лица, равно как и работники Общества, обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям Законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

Корпоративные конфликты:

А) Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов, в случае если они возникли или могут возникнуть в Обществе, и четкую координацию действий всех органов Общества.

Б) В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы конфликт затрагивает или может затронуть, не должны принимать участия в его урегулировании.

В) В случае возникновения корпоративных конфликтов участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав Акционера, так и деловой репутации Общества.

Г) При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются строго в соответствии с Законодательством.

Д) Председатель Правления от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

Е) Совет АО осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на Корпоративного секретаря возлагается обязанность по обеспечению максимально возможной информированности Совета о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.

Ж) Совет АО рассматривает отдельные корпоративные конфликты,

относящиеся к компетенции Правления (например, в случае если предметом конфликта являются действия (бездействие) этого органа либо принятые им акты) либо если принятые им решения не привели к разрешению конфликта.

Конфликт интересов:

А) Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность Должностного лица или работника Общества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.

Б). Должностные лица или работники Общества должны вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

В) Необходимо избегать любых конфликтов интересов между АО и членами Совета или исполнительного органа АО. Решения по некоторым сделкам, вследствие которых члены Совета или исполнительного органа общества окажутся в ситуации конфликта интересов, имеющих материальное значение для АО, утверждаются в отсутствие членов, заинтересованных в заключении таких сделок.

Г) Член совета или исполнительного органа АО:

– не может получать подарки или бесплатные услуги от АО, ее аффилированных лиц, а также от других лиц, вовлеченных в отношения с обществом за исключением тех, чья стоимость не превышает минимальную зарплату, установленную Правительством;

– не должен предоставлять льготы третьим лицам в ущерб АО;

– не должен использовать деловые возможности АО в целях реализации собственных интересов, интересов своих родственников или деловых партнеров, а также интересов любых других лиц.

Д) Член Совета АО или исполнительного органа должен незамедлительно проинформировать председателя Совета АО или, соответственно, руководителя исполнительного органа о любом конфликте интересов или о потенциальном конфликте интересов, имеющем материальное значение для АО, и представить соответствующую информацию.

Е) Совет АО примет решение об утверждении сделки с присутствием конфликта интересов в отсутствие заинтересованного лица, при единогласии незаинтересованных избранных членов Совета. При необходимости урегулирования спорных ситуаций, связанных с конфликтом интересов, Совет АО назначает для их разрешения незаинтересованное третье лицо, либо возлагает обязанность по разрешению конфликта интересов на независимого члена (членов) Совета АО.

Ж) Сведения о решениях, принятых в целях заключения сделок с конфликтом интересов с членами Совета или исполнительного органа АО, включаются в годовой отчет Совета АО. Данная информация должна содержать описание конфликта интересов и декларацию о соответствии

принятия решения требованиям действующих нормативных актов и, в зависимости от случая, настоящего Кодекса.

2. Принцип ответственности:

2.1. Общество признает и уважает права всех Заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

2.2. Заинтересованные лица должны иметь возможность получить компенсацию за нарушение своих прав в случаях, предусмотренных Законодательством.

2.3. В случае участия Заинтересованного лица в процессе корпоративного управления, последнее должно иметь доступ к существенной, достаточной и надежной информации на своевременной и регулярной основе.

2.4. Заинтересованные лица должны иметь право свободно сообщать Совету АО о незаконных и неэтичных действиях органов Общества, работников и Должностных лиц Общества и их права не должны ущемляться.

12. ПУБЛИКАЦИЯ ИНФОРМАЦИИ НА ОСНОВЕ МЕЖДУНАРОДНЫХ СТАНДАРТОВ АУДИТА И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Для публикации информации на основе международных стандартов аудита и финансовой отчетности в АО:

осуществляется координация Советом АО работ по обеспечению перехода к публикации ежегодной финансовой отчетности в соответствии с МСФО создается рабочая группа из числа членов ревизионной комиссии, службы внутреннего аудита, наблюдательного совета, ответственных должностных лиц АО и привлеченных экспертов (при необходимости), по вопросам перехода АО к публикации финансовой отчетности в соответствии с МСФО;

привлекается аудиторская или консалтинговая организация для оказания профессиональных услуг по переходу АО к публикации информации на основе МСФО и международных стандартов аудита;

разрабатывается, совместно с аудиторской организацией, и утверждается на заседании наблюдательного совета, пошаговый алгоритм (план мероприятий) перехода АО к публикации информации на основе МСФО и международных стандартов аудита;

проводится обучение персонала АО, задействованного в проведении аудита и составления финансовой отчетности, на учебных курсах по МСФО и международным стандартам аудита;

осуществляются меры, предусмотренные соответствующим планом мероприятий по переходу АО к публикации информации на основе МСФО и международных стандартов аудита;

публикуется ежегодная финансовая отчетность на основе МСФО и международных стандартов аудита, в сроки, установленные законодательством.

13. МОНИТОРИНГ ВНЕДРЕНИЯ РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА

1. В целях мониторинга внедрения рекомендаций Кодекса, АО проводит оценку системы корпоративного управления в АО, для осуществления которой рекомендуется привлечь независимую организацию.

2. Независимая оценка системы корпоративного управления в АО проводится не реже одного раза в год.

3. Независимая оценка системы корпоративного управления в АО осуществляется на основе соответствующего договора с организацией, не связанной имущественными отношениями с АО.

4. В качестве независимой организации для проведения оценки системы корпоративного управления в АО могут выступать:

- фондовая биржа;
- профессиональные участники рынка ценных бумаг;
- аудиторские организации, имеющие в штате специалиста с соответствующим аттестатом корпоративного управляющего или специалиста рынка ценных бумаг;
- аккредитованные рейтинговые агентства;
- Научно-образовательный центр корпоративного управления;
- Центр исследований проблем приватизации, развития конкуренции и корпоративного управления.

5. Выбор независимой организации для проведения оценки системы корпоративного управления осуществляется на основе конкурса по решению Совета АО.

6. Независимая оценка системы корпоративного управления в АО производится на основе вопросника, утверждаемого Госкомконкуренции Республики Узбекистан и Научно-образовательным центром корпоративного управления.

7. Результаты проведенной независимой оценки системы корпоративного управления публикуются на сайте АО вместе с заключением организации, которая проводила такую оценку.

8. Органы государственного и хозяйственного управления, органы государственной власти на местах и другие государственные организации, выступающие акционером от имени государства:

вправе за свой счет привлечь независимую организацию для проведения независимой оценки системы корпоративного управления в АО;

применяют результаты независимой оценки системы корпоративного управления для определения размеров вознаграждений лицам, выступающим от их имени в органах управления АО.

14. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Несоблюдение рекомендаций Кодекса не влечет применения мер ответственности государственными органами.

2. Общее собрание акционеров вправе установить меры ответственности к должностным лицам АО за несоблюдение рекомендаций Кодекса либо нераскрытую информацию, предусмотренную Кодексом.

3. Контроль за соблюдением рекомендаций Кодекса в АО осуществляет Совет АО.

Приложение №2
к Кодексу корпоративного
управления

ФОРМАСООБЩЕНИЯ

**о принятии АО «Узкимёсаноат» рекомендаций
Кодекса корпоративного управления в своей деятельности**

АО «_____» сообщает, что решением общего собрания акционеров от «___» _____ 20__ г. №_____ обществом принято обязательство, начиная с «___» _____ 20__ г. соблюдать Кодекс корпоративного управления, утвержденный протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления от «___» _____ 20__ г. №_____.