"ALSKOM" АЖ СК Акциядорлар умумий йиғилишининг 2019 йил 26 июндаги қарори билан 2019 йил 3 июлдаги 1-сонли протоколга 5-илова

"ТАСДИҚЛАНДИ"

ҚОИДА

«"ALSKOM" АЖ СК ТАФТИШ КОМИССИЯСИ ТЎҒРИСИДА»

(янги таҳрирда)

Тошкент – 2019

Статья 1. Общие положения.

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», рекомендациями Кодекса корпоративного управления, утвержденного протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления (от 11.02.2016г. № 02-02/1-187), уставом Акционерного Общества Страховой Компании «ALSKOM» (далее – Компания) и определяет статус и регламентирует работу Ревизионной комиссии Компании, избрание её членов, а также их права и обязанности.

1.2. Ревизионная комиссия является органом Компании, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного и правового контроля за деятельностью Компании, его подразделений и служб, филиалов и представительств.

1.3. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Республики Узбекистан, подзаконными актами органов государственного управления, уставом Компании, настоящим Положением и другими документами Компании.

Статья 2. .Функции и обязанности Ревизионной комиссии.

2.1. Проверка (ревизия) финансовохозяйственной деятельности Компании осуществляется по итогам деятельности за год или иной период по инициативе Ревизионной комиссии, Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 5% голосующих акций Компании путем предварительного уведомления Наблюдательного совета.

2.2. При выполнении своих функций Ревизионная комиссия осуществляет следующие виды работ:

- проверку финансовой документации Компании, заключения комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
- проверку законности заключенных договоров от имени Компании, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета действующим нормативным документам;
- анализ финансового положения Компании, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния Компании и выработку рекомендаций для органов управления Компании по вопросам их финансово– хозяйственной деятельности;
- проверку своевременности и правильности платежей поставщиками продукции и услуг, платежей в бюджет, начислений и выплат заработанной платы и дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;
- проверку правильности составления балансов Компании, годового отчета, счета прибылей и убытков, распределения прибыли, отчетной документации для

1 - модда. Умумийқоидалар

1.1. Ушбу Низом Ўзбекистон Республикаси ―Акциядорлик жамиятлари ва акциядорларнинг хуқуқларини ҳимоя қилиш тўғрисидаги Қонуни, Акциядорлик жамиятлари фаолиятининг самарадорлигини ошириш ва корпоратив бошқарув тизимини такомиллаштириш Комиссияси йиғилишининг баённомаси билан (11.02.2016й. № 02-02/1-187) тасдиқланган корпоратив бошқарув Кодексининг тавсиялари, «ALSKOM» Sug`urta Kompaniyasi Aksiyadorlik Jamiyati (мант бўйича Компания) уставига мувофиқ ишлаб чиқилган ҳамда Компания Тафтиш комиссиясининг мақомини белгилайди ва унинг ишини, аъзоларини сайлаш, шунингдек уларнинг ҳуқуқ ва мажбуриятларини тартибга солади.

1.2 Тафтиш комиссияси Компания, унинг бўлинмалар ва хизматлар, филиаллар ва ваколатхоналар фаолияти устидан ички молиявийхўжалик ва ҳуқуқий назорат қилиш функцияларини амалга оширадиган органи ҳисобланади.

1.3. Тафтиш комиссияси ўз фаолияти давомида Ўзбекистон Республикаси қонун хужжатларига, давлат бошқаруви органларининг қонуности ҳужжатларига, Компания уставига, мазкур Низомга ва Компаниянинг бошқа ҳужжатларига амал қилади.

2 - модда. Тафтиш комиссиянинг функциялари ва мажбуриятлари

2.1. Компаниянинг молия-хўжалик фаолиятини текшириш (тафтиш ўтказиш) Тафтиш комиссияси, акциядорлар умумий йиғилиши, Кузатув кенгашининг ташаббусига кўра ёки Компания овоз берувчи акцияларининг камида беш фоизига эгалик қилувчи акциядорнинг (акциядорларнинг) талабига кўра Компания Кузатув кенгашини олдиндан хабардор қилиш йўли билан бир йиллик ёки бошқа давр ичидаги фаолият якунлари бўйича амалга оширилади.

2.2. Ўз функцияларини бажариш пайтида Тафтиш комиссияси қуйидаги турдаги ишларни амалга оширади:

- Компаниянинг молиявий ҳужжатларини, молмулкни инвентарлаш бўйича комиссиянинг хулосаларини текшириш, кўрсатиб ўтилган ҳужжатларни бирламчи бухгалтерия ҳисоби маълумотлари билан таққослаш;
- Компания номидан тузилган шартномалар, амалга оширилган битимлар, контрагентлар билан ҳисоб-китобларнинг қонун хужжатларига мувофиқлигини текшириш;
- юритилаётган бухгалтерия ва статистика ҳисобининг амалдаги меъёрий хужжатларга мувофиқлигини таҳлил қилиш;
- Компаниянинг молиявий ҳолатини, унинг тўловга қобиллигини, активларнинг ликвидлигини, ўз ва қарз маблағлари нисбатини таҳлил қилиш, Компаниянинг иқтисодий ҳолатини яхшилаш учун захираларни аниқлаш ва Компания бошқарув органларига молиявий-хўжалик фаолияти масалалари бўйича тавсиялар ишлаб чиқиш;
- маҳсулот ва хизматлар етказиб берувчиларга, бюджетга тўловлар, облигациялар бўйича фоизлар, акциялар бўйича дивидендлар ва иш ҳақи ҳисобланиши ҳамда тўланиши, бошқа мажбуриятлар сўндирилиши ўз вақтида ва тўғри амалга оширилаётганини текшириш;
- солиқ инспекцияси, статистика органлари, давлат бошқарув органларига топшириладиган Компания бухгалтерия балансלари, йиллик ҳисобот, фойда ва

налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления; - проверку соблюдения Компанией требований законодательных и нормативных актов о рынке ценных бумагах и акционерных обществах;

- иные виды работ, в том числе по поручению Общего собрания акционеров и Наблюдательного совета, отнесенные уставом Компании к компетенции Ревизионной комиссии.

2.3. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета, Генерального директора результаты осуществленных ревизий и проверок в форме заключения, письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления Компании;
- давать оценку достоверности данных, включаемых в годовой отчет Компании и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Компании;
- давать оценку уязвимости Компании перед рисками или другими обстоятельствами, способными повлиять на ее финансовое положение;
- осуществлять ревизию финансово-хозяйственной деятельности Компании по итогам ее деятельности за год, а также в любое время по инициативе лиц в соответствии с законодательством, уставом Компании и настоящим Положением;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций. Если к работе Ревизионной комиссии привлекаются в качестве экспертов лица, не являющиеся членами Ревизионной комиссии, они должны быть предупреждены о соблюдении коммерческой тайны. Ответственность за их действия возлагается на членов Ревизионной комиссии, привлекающих их к участию в ревизии;
- своевременно рассматривать жалобы акционеров на действия органов управления и должностных лиц Компании и принимать по ним соответствующие решения;
- требовать созыва заседаний Наблюдательного совета, созыва внеочередного Общего собрания в случаях, когда выявленные нарушения в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или возникновение реальной угрозы интересам Компании требуют решения органами управления Компании.

2.4. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны тщательным образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется общим собранием акционеров и действующим законодательством Республики Узбекистан.

2.5. Члены Ревизионной комиссии обязаны присутствовать на Общем собрании акционеров и отвечать на вопросы участников собрания в пределах компетенции.

Статья 3. Права и полномочия Ревизионной комиссии.

3.1. Ревизионная комиссия в целях надлежащего выполнения своих функций имеет следующие права

зарарлар ҳисоби, фойдани тақсимлаш, бошқа ҳисобот ҳужжатлари тўғри тузилганлигини текшириш; - қимматли қоғозлар бозори ва акциядорлик жамиятларига оид қонунчилик талабларига Компания томонидан риоя қилинишини текшириш;

- Компания устави билан Тафтиш комиссия ваколатига кирадиган, шу жумладан акциядорлар умумий йиғилиши ва Кузатув кенгашининг топшириғи бўйича бошқа ишларни бажариш.

2.3. Тафтиш комиссияси қуйидагиларга мажбур:

- акциядорлар умумий йиғилиши, Кузатув кенгаши, Бош директор эътиборига амалга оширилган тафтиш ва текширишлар натижаларини Компания бошқарув органлари мажлисларида хулосалар, ёзма ҳисоботлар, билдиришномалар, ахборотлар шаклида ўз вақтида етказиш;
- Компаниянинг йиллик ҳисоботи ва йиллик бухгалтерия ҳисоботидаги маълумотлар ишончлилиги бўйича баҳо бериш;
- Компаниянинг молиявий ҳолатига таъсир этувчи хавф-хатар ва бошқа вазиятлар олдида Компания заифлигига баҳо бериш;
- Компаниянинг молиявий-хўжалик фаолиятини йил якуни бўйича ёки бошқа давр учун қонун хужжатлари, Компания устави ва мазкур Низомга мувофиқ шахслар ташаббусига кўра тафтиш ўтказиш;

- тижорат сирини сақлаш, ўз функцияларини бажаришлари пайтида Тафтиш комиссияси аъзолари конфиденциал маълумотларга эга бўлганда, ушбу маълумотларни ошкора қилмаслик. Агар Тафтиш комиссияси ишига эксперт сифатида Тафтиш комиссия аъзоси бўлмаган шахслар жалб қилинса, улар тижорат сири сақлаш лозимлиги ҳақида огоҳлантирилиши керак. Уларнинг хати-ҳаракатлари бўйича жавобгарлик текширишга жалб қилган Тафтиш комиссия аъзоларининг зиммасига юклатилади;

- Компаниянинг бошқарув органлари ва мансабдор шахсларининг ҳаракатлари устидан акциядоларнинг аризаларини ўз вақтида кўриб чиқиш ва улар бўйича тегишли чоралар кўриш;
- ишлаб чиқариш - хўжалик, молиявий, ҳуқуқий фаолиятда қонун бузилиш ҳолатлари аниқланганда ёки Компания манфаатларига хавфхатар пайдо бўлишида Компаниянинг бошқарув органларининг қарорлари талаб қилинганда Кузатув кенгашининг мажлисларини, навбатдан ташқари акциядорлар умумий йиғилишини чақирилишини талаб қилиш.

2.4. Текшириш предмети бўлган барча ҳужжатлар ва материаллар Тафтиш комиссия аъзолари томонидан текшириш ўтказилганда синчиклаб ўрганиб чиқилиши лозим. Тафтиш комиссия аъзолари нотўғри хулосалар берганлиги учун жавобгар бўлади, ва ушбу жавобгарлик меъёри акциядорлар умумий йиғилиши ва амалдаги Ўзбекистон Республикаси қонунчилигида белгиланади.

2.5. Тафтиш комиссия аъзолари акциядорлар умумий йиғилишида қатнашиши ва йиғилиш қатнашчиларининг саволларига ўз ваколат доирасида жавоб беришга мажбур.

3 - модда. Тафтиш комиссиянинг ҳуқуқлари ва ваколатлари

3.1. Тафтиш комиссияси ўз функцияларини тегишлича бажариш мақсадида қуйидаги ҳуқуқларга (ваколатларга)

(полномочия):
- проверять любую финансовую документацию Компании, включая документы комиссии по инвентаризации Компании, сравнивать указанные документы с данными первичного бухгалтерского учета;

- требовать и получать от органов управления Компании, его подразделений и служб, должностных лиц необходимых для осуществления своей деятельности документов. Указанные документы и материалы предоставляются в Ревизионную комиссию в течение двух дней после ее запроса;
- требовать созыва (единогласным решением) Общего собрания акционеров в случаях, когда выявляются нарушения в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или есть иная угроза интересам Компании;
- требовать созыва заседания Наблюдательного совета. Председатель Наблюдательного совета не вправе отказать Ревизионной комиссии в созыве заседания Наблюдательного совета по ее требованию;
- присутствовать на заседаниях Наблюдательного совета по приглашению любого из его членов;
- ставить перед управляющими органами Компании, его подразделениями и службами вопрос об ответственности работников Компании включая должностных лиц, в случае нарушений ими положений, правил и инструкций, принимаемых Компанией;
- иные права (полномочия) в соответствии с законодательством и уставом Компании.
3.2. Член Ревизионной комиссии вправе:
- требовать созыва экстренного заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии;

- в письменном виде выразить свое несогласие с выводами Ревизионной комиссии и довести его до сведения Общего собрания акционеров Компании.

Статья 4. Порядок проведения проверок (ревизий).

4.1. Проверка (ревизия) финансовохозяйственной деятельности Компании осуществляется по итогам деятельности Компании за год.
4.2. Ревизионная комиссия представляет в Наблюдательный совет отчет со своими выводами по результатам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Компании за год и заключение, подтверждающее или опровергающее достоверность данных, включаемых в годовой отчет Компании и содержащихся в годовом бухгалтерском балансе, не позднее, чем за 3 дня до даты проведения заседания Наблюдательного совета, на котором рассматривается отчет о предварительном утверждении годового отчета Компании.
4.3. Внеплановая проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Компании осуществляется по:
- решению Общего собрания акционеров;
- решению Наблюдательного совета;
- требованию акционера (акционеров) Компании, владеющего (владеющих в совокупности) не менее чем 5 процентами голосующих акций Компании;
- инициативе самой Ревизионной комиссии.

4.4. Решение о внеплановой проверке (ревизии)

эгадир:
- Компаниянинг ҳар қандай молиявий ҳужжатларини текшириш, шу жумладан Компанияни инвентаризациялаш бўйича комиссия ҳужжатларини, кўрсатиб ўтилган ҳужжатларни бирламчи бухгалтерия ҳисоби маълумотлари билан таққослаш;
- Компаниянинг бошқарув органларидан, унинг бўлинмалари ва хизматларидан, мансабдор шахсларидан ўз иши учун зарур бўлган ҳужжатларни талаб қилиш ва олиш. Кўрсатилган ҳужжатлар ва материаллар Тафтиш комиссиясига унинг ёзма сўровига асосан икки кун ичида тақдим этилиши керак;
- Тафтиш комиссия ишлаб чиқариш-хўжалик, молиявий, ҳуқуқий фаолиятда қонунбузарликлар аниқланган ёки Компания манфаатларига бошқа таҳдид пайдо бўлган ҳолатларда акциядорлар умумий йиғилишини чақиришни талаб (бир овоздан) қилиш;
- Кузатув кенгаши мажлисини чақиришни талаб қилиш. Кузатув кенгаши Раиси Кузатув кенгаши мажлисини Тафтиш комиссиясининг талаби бўйича чақирилганда рад этишга ҳақли эмас;
- Кузатув кенгаши мажлисларида унинг бирон бир аъзоларини таклифига кўра ҳозир бўлиш;
- Компаниянинг бошқарув органлари, унинг бўлинмалари ва хизматлари олдида, Компания томонидан қабул қилинган низомлар, қоидалар ва йўриқномаларни бузган тақдирда Компания ходимлари, шу жумладан мансабдор шахсларнинг жавобгарлиги тўғрисидаги масалани қўйиш;
- қонун ҳужжатлари ва Компания уставига асосан бошқа ҳуқуқларга (ваколатларга) хам эга.
3.2. Тафтиш комиссия аъзолари:
- аниқланган қонунбузилиш ҳолати бўйича Тафтиш комиссиясининг кечиктириб бўлмайдиган қарори талаб этилган тақдирда Тафтиш комиссиясини шошилинч мажлисини чақиришга;
- Тафтиш комиссия хулосалари бўйича ўз эътирозларини ёзма равишда билдириш ва бу ҳақда акциядорлар умумий йиғилиши эътиборига етказишга ҳақли.

4-модда. Текширув (тафтиш) ўтказиш тартиби

4.1. Компаниянинг молия-хўжалик фаолиятини текшириш йиллик фаолият якунлари бўйича амалга оширилади.
4.2. Компаниянинг йиллик ҳисоботига киритилган ва йиллик бухгалтерия балансида акс эттирилган маълумотлар ҳаққонийлигини тасдиқловчи ёки рад этувчи хулоса хамда Компаниянинг молиявий-хўжалик фаолиятини текшириш (тафтиш ўтказиш) бўйича Тафтиш комиссиясини ҳисоботи, Компаниянинг йиллик ҳисоботи дастлаб тасдиқланиши тўғрисидаги Кузатув кенгашининг мажлиси ўтказилиши кунига қадар уч кун олдин Тафтиш комиссияси томонидан Кузатув кенгашига тақдим этилиши лозим.

4.3. Компаниянинг молиявий-хўжалик фаолиятини режадан ташқари текшириш (тафтиш ўтказиш):

- акциядорлар умумий йиғилишининг қарорига асосан;
- Кузатув кенгашининг қарорига асосан; - Компаниянинг беш фоизидан кам бўлмаган овоз берувчи акцияларига эга Компания акциядорининг (акциядорларининг) талабига кўра;
- Тафтиш комиссиясининг ўз ташаббусига кўра амалга оширилади.
4.4. Режадан ташқари текшириш (тафтиш) ўтказиш

принимается на Общем собрании акционеров простым большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций Компании, принимающих участие в собрании. Ревизионная комиссия приступает к проверке (ревизии) после получения соответствующего протокола Общего собрания акционеров.

4.5. Решение о внеплановой проверке (ревизии) принимается Наблюдательным советом большинством голосов его членов присутствующих на заседании, в случае заочного голосования (опросным путем) всеми членами Наблюдательного совета единогласно. Данное решение направляется на имя председателя Ревизионной комиссии и подписывается всеми членами Наблюдательного совета, голосовавшими за его принятие.

4.6. Член Ревизионной комиссии при выявлении нарушений направляет председателю Ревизионной комиссии письменное описание выявленных нарушений, требующих решения Ревизионной комиссии.

В течение 3 рабочих дней после получения требования председатель Ревизионной комиссии обязан созвать заседание Ревизионной комиссии.

При принятии Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) председатель Ревизионной комиссии обязан организовать проверку (ревизию) и приступить к ее проведению.

4.7. Выдвижение требований о проведении внеплановой проверки (ревизии) акционерами Компании:

4.7.1. Акционеры - инициаторы проверки (ревизии) направляют в Ревизионную комиссию письменное требование, которое должно содержать:

- Ф.И.О. или наименование акционеров;
- сведения о принадлежащих им акциях (количество и тип);
- мотивированное обоснование данного требования.

Требование подписывается акционером или его доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность.

В случае если инициатива исходит от акционеров — юридических лиц, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица(при наличии). Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

4.7.2. Требование инициаторов проведения проверки (ревизии) отправляется заказным письмом в адрес Компании на имя председателя Ревизионной комиссии с уведомлением о вручении или сдается в канцелярию Компании.

Дата предъявления требования определяется по дате уведомления о его вручении или дате сдаче в канцелярию Компании.

4.7.3. В течение 10 рабочих дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении внеплановой проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Компании или дать мотивированный отказ от проведения ревизии.

4.7.4. Отказ от проверки (ревизии) может быть дан Ревизионной комиссией в следующих случаях:

- акционеры (акционер), предъявившие требование, не

тўғрисидаги қарор акциядорларнинг умумий йиғилиши томонидан Компаниянинг овоз берувчи акциялари эгалари бўлган, йиғилишда иштирок этаётган акциядорларнинг кўпчилик (оддий кўпчилик) овози билан қабул қилинади. Тафтиш комиссияси акциядорлар умумий йиғилишининг тегишли баённомасини олгандан сўнг текширишни (тафтиш ўтказишни) бошлайди.

4.5. Режадан ташқари текшириш (тафтиш) ўтказиш тўғрисидаги қарор Кузатув кенгаши томонидан мажлисда қатнашаётган аъзоларининг кўпчилик овози билан, сиртдан овоз бериш ҳолатларида Кузатув кенгашининг барча аъзолари томонидан бир овоздан қабул қилинади. Ушбу қарорни қабул қилишга овоз берган барча Кузатув кенгашининг аъзолари томонидан қарор имзоланади ва Тафтиш комиссия раисига юборилади.

4.6. Қонунбузарлик ҳолати аниқланган тақдирда Тафтиш комиссия аъзоси, Тафтиш комиссия қарори талаб этиладиган, аниқланган қонунбузилиш холатини таърифлаган холда ёзма равишда Тафтиш комиссия раисига юборади.

Тафтиш комиссия раиси талабномани олгандан сўнг уч иш кунида Тафтиш комиссия мажлисини чақириши шарт.

Тафтиш комиссия томонидан текшириш (тафтиш) ўтказиш тўғрисида қарор қабул қилинган тақдирда Тафтиш комиссия раиси текшириш (тафтиш) ўтказишни ташкиллаштиради ва уни ўтказишни бошлайди.

4.7. Режадан ташқари текшириш (тафтиш) ўтказиш тўғрисидаги талабни Компания акциядорлари томонидан киритиш:

4.7.1. Текшириш (тафтиш) ўтказиш бўйича ташаббускор – акциядорлар Тафтиш комиссияга қуйидагиларни ўз ичига олган ёзма талабнома юборади:

- акциядорларнинг Ф.И.Ш. ёки номи;
- уларга тегишли акциялар хақида маълумотлар (сони ва тури);
- ушбу талабноманинг асосланган далилини.

Талабнома акциядор ёки унинг вакили томонидан имзоланади. Талабнома вакил томонидан имзоланган ҳолларда вакилнинг ишончномаси илова қилиниши шарт.

Агар ташаббус юридик шахс - акциядор томонидан чиққан бўлса юридик шахс вакилининг имзоси (юридик шахснинг уставига асосан ишончномасиз ҳаракат қилиш ҳуқуқига эга бўлган вакил) юридик шахснинг мухри билан тасдиқланиши шарт(агар мавжуд бўлса). Агар талабнома юридик шахснинг номидан ишончнома асосида ҳаракат қилаётган вакил томонидан имзоланган бўлса талабномага ишончнома илова қилиниши шарт.

4.7.2. Текшириш (тафтиш) ўтказиш талабномаси Тафтиш комиссия раиси номига Компания манзили бўйича почта орқали (топширилганлиги тўғрисидаги тасдиқловчи хужжат билан) ёки Компания девонхонасига топширилади.

Талабнома тақдим қилинган сана уни Компанияга топширилган санаси ёки Компания девонхонасига топширилган санаси ҳисобланади.

4.7.3. Талабнома тақдим қилинган кундан ўн иш куни ичида Компаниянинг молиявий-хўжалик фаолиятини режадан ташқари текшириш (тафтиш) ўтказиш тўғрисидаги Тафтиш комисиясининг қарори қабул қилиниши ёки Тафтиш ўтказилишига рад жавоби берилиши лозим.

4.7.4. Текшириш (тафтиш) ўтказилишига Тафтиш комисиясининг рад жавоби қуйидаги ҳолларда берилиши мумкин: - талабнома тақдим этган акциядорлар (акциядор)

являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций на дату предъявления требования;
- инициаторами предъявления требования выступают лица, не зарегистрированные в реестре акционеров или не обладающие представительскими - полномочиями соответствующих акционеров, на дату предъявления требования;
- в требовании не указан мотив проведения проверки (ревизии);
- по фактам, являющимся мотивами проведения проверки (ревизии), проверка (ревизия) проведена и Ревизионной комиссией утверждено заключение;
- в требовании указаны неполные сведения;
- требование не соответствует законодательству и нормативно-правовым актам Республики Узбекистан или уставу Компании.

4.8. При проведении проверок (ревизий) члены Ревизионной комиссии обязаны изучить все имеющиеся и полученные документы и материалы, относящиеся к предмету проверки.

4.9. По итогам проверки финансовохозяйственной деятельности Компании Ревизионная комиссия Компании составляет заключение, в котором должны содержаться:
- оценка достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Компании;
- информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также законодательства при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Данное заключение заслушивается на годовом Общем собрании акционеров.

4.10. Инициаторы проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Компании вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) отозвать свое требование, письменно уведомив Ревизионную комиссию.

4.11. Ревизионная комиссия ежеквартально выносит на заседание Наблюдательного совета Компании заключение о наличии сделок с аффилированными лицами или крупных сделок в Компании, а также соблюдении требований законодательства и внутренних документов Компании к совершению таких сделок.

Статья 5. Избрание и прекращениеполномочий членов Ревизионной комиссии.

5.1. Порядок внесения предложений о выдвижении кандидатов в Ревизионную комиссию Компании, рассмотрения и принятия решения Наблюдательным советом по внесенным предложениям осуществляется в соответствии со статьями 63 и 65 Закона Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» и уставом Компании.

5.2. Предложение по выдвижению кандидатов в Ревизионную комиссию вносится в письменной форме, путем направления заказного письма в адрес Компании или сдается в канцелярию Компании.

Дата внесения предложения определяется по дате почтового отправления или по дате ее сдачи в

талабнома тақдим этилган санага зарур бўлган овоз берувчи акциялар сонига эга бўлмаса;
- талабнома тақдим этилган санага талабнома тақдим этиш ташаббуси билан чиқаётган шахслар акциядорлар реестрида рўйхатга олинмаган бўлса ёки тегишли акциядорларнинг вакиллик ваколатларига эга бўлмаса;
- талабномада текшириш (тафтиш) ўтказилиши сабаби кўрсатилмаган бўлса;
- текшириш (тафтиш) ўтказилишига асос бўлган фактлар бўйича текшириш (тафтиш) ўтказилган ва Тафтиш комиссияси томонидан ушбу ҳолатлар бўйича хулоса тасдиқланган бўлса;
- талабномада маълумотлар тўлиқ кўрсатилмаган бўлса;
- талабнома Ўзбекистон Республикаси қонунчилиги ва норматив-меъёрий хужжатларига ёки Компания уставига мувофиқ бўлмаса.

4.8. Текшириш предметига тааллуқли барча мавжуд бўлган ва олинган ҳужжатлар ҳамда материаллар Тафтиш комиссияси томонидан текшириш (тафтиш) ўтказилаётганда ўрганилиб чиқилиши лозим.

4.9. Компаниянинг молиявий-хўжалик фаолиятини текшириш якунларига кўра Компаниянинг Тафтиш комиссияси хулоса тузади, бу хулосада:
- Компания ҳисоботларида ва бошқа молиявий ҳужжатларида кўрсатилган маълумотларнинг ишончлилигига доир баҳо;
- бухгалтерия ҳисобини юритиш ва молиявий ҳисоботни тақдим этиш тартиби бузилганлиги, шунингдек молия-хўжалик фаолияти амалга оширилаётганда қонун ҳужжатлари бузилганлиги фактлари тўғрисидаги ахборот кўрсатилиши шарт.

Ушбу хулоса акциядорларнинг йиллик умумий йиғилишида кўриб чиқилади.

4.10. Тафтиш комиссияси томонидан текшириш (тафтиш) ўтказиш тўғрисида қарор қабул қилингунига қадар Компаниянинг молия-хўжалик фаолиятини текшириш (тафтиш) ўтказиш бўйича талабнома тақдим қилган шахслар Тафтиш комиссиясини ёзма огохлантирилган холда ўзлари хохлаган пайтда талабномасини чақиртириб олишга ҳақли.

4.11. Тафтиш комиссияси Компанияда аффилланган шахслар билан тузилган битимлар ёки йирик битимлар мавжудлиги, шунингдек қонун ҳужжатларининг ва Компания ички ҳужжатларининг бундай битимларни тузишга доир талабларига риоя қилиниши тўғрисидаги хулосани ҳар чоракда Компания Кузатув кенгашининг мажлисига олиб чиқади.

5 - модда. Тафтиш комиссиянинг аъзоларини сайлаш ва уларнинг ваколатларини тугатиш

5.1. Тафтиш комиссия аъзолигига номзодлар бўйича таклифлар киритиш, ушбу таклифларни кўриб чиқиш ва улар бўйича Кузатув кенгаши томонидан қарорлар қабул қилиш тартиби Ўзбекистон Республикаси ―Акциядорлик жамиятлари ва акциядорларнинг ҳуқуқларини ҳимоя қилиш тўғрисидаги қонунининг 63 ва 65 моддаларига ва Компания уставига мувофиқ амалга оширилади.

5.2. Тафтиш комиссияга номзодлар киритиш таклифи ёзма равишда Компаниянинг манзилига почта орқали юборилади ёки Компания девонхонасига топширилади.

Таклиф киритилган сана почта орқали юборилган санаси ёки Компания девонхонасига топширилган санаси бўйича аниқланади.

канцелярию Компании.

Предложение подписывается акционером или его доверенным лицом, если предложение подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность.

Если инициатива исходит от акционера - юридического лица, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица(при наличии). Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

Таклиф акциядор ёки унинг вакили томонидан имзоланади, вакил томонидан имзоланган ҳолларда вакилнинг ишончномаси илова қилиниши шарт.

Агар ташаббус юридик шахс - акциядор томонидан чиққан бўлса юридик шахс вакилининг имзоси (юридик шахснинг уставига асосан ишончномасиз ҳаракат қилиш ҳуқуқига эга бўлган вакил) юридик шахснинг мухри билан тасдиқланиши шарт(агар мавжуд бўлса). Агар таклиф юридик шахснинг номидан ишончнома асосида харакат қилаётган вакил томонидан имзоланган бўлса таклифга ишончнома илова қилиниши шарт.

5.3. Ревизионная комиссия избирается в количестве 3 (трёх) человек Общим собранием акционеров сроком на один год, большинством голосов акционеров — владельцев голосующих акций Компании (простым большинством), принимающих участие в собрании. Члены Ревизионной комиссии Компании не могут одновременно являться членами Наблюдательного совета Компании, а также работать по трудовому договору (контракту) в Компании. Выборы Ревизионной комиссии производятся раздельным голосованием, по каждой кандидатуре персонально. Одно и то же лицо не может избираться в состав Ревизионной комиссии Компании более трех раз подряд.

5.4. Ревизионная комиссия избирает председателя и секретаря из своего состава. Председатель и секретарь Ревизионной комиссии избираются на заседании Ревизионной комиссии большинством голосовот общего числа избранных членов комиссии.

Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего председателя и секретаря большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии, за исключением голосов выбывших членов Ревизионной комиссии.

5.5. Член Ревизионной комиссии вправе по своей инициативе выйти из ее состава в любое время, письменно известив об этом Ревизионную комиссию и Наблюдательный совет за один месяц до прекращения своей работы в Ревизионной комиссии. В этом случае Общее собрание акционеров на ближайшем собрании осуществляет замену члена Ревизионной комиссии.

5.6. В случае вхождения члена Ревизионной комиссии в состав ликвидационной комиссии, избрания (назначения) в Наблюдательный совет или Генеральным директором, либо начала работы по трудовому договору (контракту) в Компании, данное лицо обязано прекратить осуществление своей деятельности в качестве члена Ревизионной комиссии. При этом, Общее собрание акционеров на ближайшем собрании осуществляет замену члена Ревизионной комиссии.

5.7. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением Общего собрания акционеров, принимаемым большинством голосов акционеров — владельцев голосующих акций Компании, принимающих участие в собрании, по следующим основаниям:

- непринятие участия в работе Ревизионной комиссии более 3-х раз по неуважительным причинам;
- при проведении проверок члены (член) Ревизионной комиссии ненадлежащим образом изучили все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки, что повлекло за собой неверные заключения Ревизионной

5.3. Тафтиш комиссияси 3 (уч) кишидан иборат бир йил муддатга акциядорлар умумий йиғилиши томонидан Компаниянинг овоз берувчи акциялари эгалари бўлган, йиғилишда иштирок этаётган акциядорларнинг кўпчилик (оддий кўпчилик) овози билан сайланади. Тафтиш комиссиясининг аъзолари бир вақтнинг ўзида Компания Кузатув кенгашининг аъзоси бўлиши, шунингдек Компанияда меҳнат шартномаси (контракт) бўйича ишлаши мумкин эмас. Тафтиш комиссия сайлови хар бир номзод бўйича алохида овоз бериш йўли билан амалга оширилади. Айни бир шахс Компаниянинг Тафтиш комиссияси таркибига кетма-кет уч мартадан ортиқ сайланиши мумкин эмас.

5.4. Тафтиш комиссияси ўз таркибидан Тафтиш комиссиясининг раисини ва котибини сайлайди. Тафтиш комиссиясининг раиси ва котиби Тафтиш комиссиясига сайланган шахслар ичидан Тафтиш комиссия аъзоларининг кўпчилик овоз билан сайланадилар.

Тафтиш комиссияси ўзи хохлаган пайтда раисни ва котибни Тафтиш комиссиясига сайланган шахслар ичидан Тафтиш комиссия аъзоларининг кўпчилик овоз билан қайта сайлашга ҳақли, Тафтиш комиссия аъзоларининг чиқиб кетган овозлари бундан мустасно.

5.5. Тафтиш комиссиясининг аъзоси ўз ҳохишига кўра истаган пайтида, Тафтиш комиссияда ўз фаолиятини тўхтатиш кунидан бир ой олдин Компания Тафтиш комиссияси ва Кузатув кенгашини огохлантирган холда Тафтиш комиссия таркибидан чиқишга ҳақли. Бу холда акциядорлар умумий йиғилиши ўзининг яқин орадаги йиғилишида Тафтиш комиссия аъзосини алмаштиради.

5.6. Агар Тафтиш комиссия аъзоси тугатиш комиссияси таркибига кирса, Кузатув кенгаши аъзоси ёки Бош директор этиб сайланса (тайинланса) ёхуд Компанияда меҳнат шартномаси (контракт) бўйича ишлашни бошлаган бўлса, унда ушбу шахс Тафтиш комиссиясида ўз фаолиятини тўхтатиши лозим. Бу холда акциядорлар умумий йиғилиши ўзининг яқин орадаги йиғилишида Тафтиш комиссия аъзосини алмаштиради.

5.7. Тафтиш комиссия аъзоси ёки барча аъзоларининг ваколатлари акциядорларнинг умумий йиғилиши томонидан Компаниянинг овоз берувчи акциялари эгалари бўлган, йиғилишда иштирок этаётган акциядорларнинг кўпчилик (оддий кўпчилик) овози билан қуйидаги ҳолатларда муддатидан илгари тугатилиши мумкин:

- узурли сабабсиз Тафтиш комиссиясининг ишида уч мартадан ортиқ қатнашмаслиги;
- текшириш ўтказилганда Тафтиш комиссияси аъзолари (аъзоси) текширишга алоқадор бўлган мавзуга тегишли барча ҳужжатлар ва материалларни лозим даражада ўрганмаганлиги оқибатида Компания Тафтиш

комиссии Компании;
- невыполнение отдельными членами Ревизионной комиссии или Ревизионной комиссией в целом п. 2.3 настоящего положения;
- совершения иных действий (бездействия) членами Ревизионной комиссии, повлекших неблагоприятные для Компании последствия.
5.8. В случае, когда число членов Ревизионной комиссии становится менее половины числа, предусмотренного уставом Компании и настоящим Положением, Наблюдательный совет обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания нового состава Ревизионной комиссии.
В случае досрочного прекращения полномочий Ревизионной комиссии полномочия вновь избранных членов Ревизионной комиссии действуют до момента избрания Ревизионной комиссии следующим годовым Общим собранием акционеров.
5.9. Если внеочередное Общее собрание досрочно прекратило полномочия всего состава Ревизионной комиссии в целом или ее отдельных членов, в результате чего их число стало менее половины от избранного состава, то в течение не более трех рабочих дней с момента принятия данного решения, Наблюдательный совет обязан принять решение о созыве внеочередного Общего собрания с пунктом повестки дня об избрании нового состава Ревизионной комиссии.

Статья 6. Заседания Ревизионной комиссии

6.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по утвержденному плану, а также перед началом проверки или ревизии и по их результатам. Член Ревизионной комиссии может требовать созыва экстренного заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии.

6.2. Заседание Ревизионной комиссии считается правомочным, если на нем присутствуют не менее двух третей ее членов. Все заседания Ревизионной комиссии проводятся в очной форме.
6.3. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании. При равенстве голосов решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.
Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправезафиксировать в протоколе заседания особое мнение и довести его до сведения, Наблюдательного совета и Общего собрания акционеров.

6.4. Председатель Ревизионной комиссии:
- созывает и проводит заседания;
- организует текущую работу Ревизионной комиссии;
- представляет ее на заседаниях Наблюдательного совета, Общего собрания акционеров;
- подписывает документы, исходящие от ее имени.

6.5. В случае отсутствия председателя его функции осуществляет один из членов Ревизионной комиссии по

комиссиясининг нотўғри хулосалари берилганлиги;
- Тафтиш комиссиясининг айрим аъзолари ёки барча аъзолари томонидан мазкур низомнинг 2.3. банди талабларини бажармаганлиги;
- Тафтиш комиссия аъзоларининг бошқа хаттиҳаракатлари (ҳаракатсизлиги) туфайли Компанияга салбий оқибатлар олиб келганлиги.
5.8. Тафтиш комиссия аъзоларининг сони Компания уставида ва мазкур Низомда кўрсатилган миқдорнинг яримидан кам бўлиб қолса Компания Кузатув кенгаши Тафтиш комиссиясининг янги таркибини сайлаш учун акциядорларнинг навбатдан ташқари умумий йиғилишини чақириши шарт.
Тафтиш комиссиясининг ваколатлари муддатидан илгари тугатилган тақдирда янги сайланган Тафтиш комиссия аъзоларининг ваколатлари кейинги акциядорларнинг йиллик умумий йиғилишида Тафтиш комиссияси сайлангунига қадар амал қилади.
5.9. Агар акциядорларнинг навбатдан ташқари умумий йиғилиши Тафтиш комиссия аъзоларининг барчасининг ёки айрим аъзоларининг ваколатларини муддатидан илгари тугатиш тўғрисида қарор қабул қилса ва бунинг натижасида Тафтиш комиссияси аъзоларининг сони сайланган миқдоридан яримидан кам бўлиб қолса, ушбу қарор қабул қилинган кундан уч иш куни ичида Кузатув кенгаши Тафтиш комиссиясини янги таркибини сайлаш бўйича акциядорларнинг навбатдан ташқари умумий йиғилишини чақириш тўғрисида қарор қабул қилиши шарт.

6-модда. Тафтиш комиссиясининг мажлислари

6.1. Тафтиш комиссияси ўз мажлисларида барча масалаларни ҳал этади. Тафтиш комиссияси мажлислари тасдиқланган режа бўйича, шунингдек текширув ёки тафтиш бошланиши олдидан ва уларнинг натижалари бўйича ўтказилади. Тафтиш комиссиясининг шошилинч қарори талаб этиладиган қонунбузарликлар аниқланган тақдирда Тафтиш комиссияси аъзоси комиссиянинг мажлисини зудлик билан чақиришни талаб қилиши мумкин.
6.2. Тафтиш комиссия мажлиси агар унда аъзоларнинг камида учдан икки қисми иштирок этса ваколатли деб ҳисобланади. Тафтиш комиссия мажлисларини сиртдан овоз бериш йўли билан ўтказишга йўл қўйилмайди.
6.3. Тафтиш комиссиясининг ҳар бир аъзоси битта овозга эгадир. Тафтиш комиссиясининг далолатномалари ва хулосалари мажлисда қатнашаётганларнинг оддий кўпчилик овози билан тасдиқланади. Овозлар тенг бўлганда Тафтиш комиссияси раисининг овози ҳал қилувчи ҳисобланади.
Тафтиш комиссияси аъзолари комиссия қарорига рози бўлмаганларида мажлис баённомасида алоҳида фикрларини қайд эттиришга ва уларни Кузатув кенгаши ва акциядорлар умумий йиғилиши эътиборига етказишга ҳақлидирлар.
6.4. Тафтиш комиссия раиси:
- мажлисларини чақиради ва ўтказади;
- Тафтиш комиссиясининг кундалик ишини ташкиллаштиради;
- Кузатув кенгашининг мажлисларида ва акциядорларнинг умумий йиғилишларида Тафтиш комиссиясини ифодалайди;
- Тафтиш комиссияси номидан чиқиш хужжатларни имзолайди.
6.5. Тафтиш комиссияси раиси бўлмаган тақдирда унинг функцияларини мажлисда қатнашаётган аъзоларнинг

решению большинства присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.

6.6. Секретарь Ревизионной комиссии:

- организует ведение протоколов ее заседаний;
- доводит до адресатов акты и заключения Ревизионной комиссии, и сдает их в архив Компании.

Статья 7. Порядок выплаты вознаграждений членам Ревизионной комиссии

7.1. Членам Ревизионной комиссии выплачивается вознаграждение за осуществляемое ими работу и предоставление отчетов (заключений) по итогам ревизий (проверок).

7.2. Результаты работы Ревизионной комиссии и предоставление отчетов (заключений) служит основанием для определения сумм вознаграждения, выплачиваемого председателю и членам Ревизионной комиссии.

7.3. В случае если, заключения Ревизионной комиссии ежеквартально не внесены в Наблюдательный совет вознаграждение не выплачивается.

7.4. Порядок выплаты и расчета размеров вознаграждений, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии определяется соответствующим Положением, утвержденным решением общего собрания акционеров.

Статья 8. Заключительные положения

8.1. Настоящее Положение вступает в силусо дня его утверждения общим собранием акционеров.

8.2. В случае если одно из правил настоящего Положения утратило силу, это правило не является причиной для приостановления других правил.

8.3. Если действующими законодательными актами Республики Узбекистан либо уставом Компании установлены иные положения, чем предусмотрено настоящим Положением, то применяются правила действующих законодательных актов Республики Узбекистан и устава Компании.

кўпчилик овоз билан қабул қилинган қарорга мувофиқ Тафтиш комиссияси аъзоларидан бири бажаради.

6.6. Тафтиш комиссиясининг котиби:

- мажлис баённомалари юритилишини ташкиллаштиради;
- Тафтиш комиссиясининг далолатномаларини ва хулосаларини олувчиларга етказади ва уларни Компания архивига топширади.

7-модда. Тафтиш комиссия аъзоларига ҳақ (мукофот) тўлаш тартиби

7.1. Тафтиш комиссия аъзоларига улар томонидан амалга оширилган иш ва тафтиш (текшириш) якунлари бўйича тақдим этилган ҳисоботлар (хулосалар) учун ҳақ (мукофот) тўланади.

7.2. Тафтиш комиссия раиси ва аъзоларига тўланаётган ҳақ (мукофот) миқдорини аниқлаш учун Тафтиш комиссияси ишининг натижалари ва тақдим қилинган ҳисоботлари (хулосалари) асос бўлади.

7.3. Агар Тафтиш комиссиясининг хулосалари ҳар чоракда Кузатув кенгашига киритилмаган бўлса ҳақ (мукофот) тўланмайди.

7.4. Тафтиш комиссияси аъзоларига тўланаётган ҳақ (мукофот) миқдорларини ҳисобланиши ва тўланиши акциядорларнинг умумий йиғилиши қарори билан тасдиқланган тегишли низомда белгиланади.

8-модда. Якуний қоидалар

8.1. Мазкур Низом акциядорлар умумий йиғилиши томонидан тасдиқланган кундан этиборан кучга киради.

8.2. Агар мазкур Низомни бирон бир қоидаси ўз кучини йўқотган бўлса, бу қоида бошқа қоидаларни тўхтатиш учун сабаб бўлмайди.

8.3. Агар Ўзбекистон Республикасининг қонунчилик хужжатлари ёхуд Компания уставида мазкур Низомда назарда тутилганидан бошқача қоидалар белгиланган бўлса, Ўзбекистон Республикасининг амалдаги қонунчилик хужжатлари ва Компания устави қоидалари қўлланилади.