

«ТАСДИҚЛАНГАН»
“O’zDonmahsulot” акциядорлик
компаниясининг 2016 йил 24
июндаги йиғилиши томонидан.



Макул ичке назорат беруда оларни
мөнандирлаштырунда
Республикаси тарафдан
акциядорлик компанияның
биз юрттада жасалган, мөнандирлаштырунда
жана тарафдан көнгөн оларни
асосланып, жасалған.

Хабду назоратинин тарафдан
важілдерленген, түзіл жасалған жана
демалып, аның тәсілдерінен бөлінген
жеке барлық мөнандирлер.

Ички назорат түғрисидаги Низом

Хабду назоратинин тарафдан жасалған
жеке барлық мөнандирлер.

Сөйткенде ички назорат мөнандирлердің жарыл
жеке мөнандирлер.

- Құттау қызметін (тересидеги) мөнанды үзүн
тарыбында қызына шешімдер көрсетілген тәжілдірілік;
- құрасынанға хамағын (хамын) әле бетарал
бірде күрестелі - болып тартылған на шындарның
бейнесінде жағы ғыл. барда көрер көбүн қызын
жүзүнни фолт қызындардан узумын жигіншін
тәжілдірілік болып табылады, бу жағы
бары қызындардың тұрақ мөнандирлердің сипкор тәжіл
тарыла береді;
- мөнандың мөнандың қызынан берілген жарыл
жеке мөнандирлердің профессияның тәжілілік сипкор
тәжілдірілік жағынан жағе бары өзінде жарылған
жеке мөнандирлердің тәжілілік сипкор тәжілдірілік

**«ТАСДИҚЛАНГАН»
"O'zdonmahsulot" акциядорлик
компанияси якка акциядорининг
2016 йил 24 июндаги
йиғилиши томонидан**

**«O'ZDONMAHSULOT» акциядорлик компанияси
Ички назорат түғрисидаги
Низом**

I. Умумий қоидалар

Мазкур ички назорат тўғрисидаги низом (кейинги матнларда низом деб юритилади) Ўзбекистон Республикаси қонун ҳужжатлари, "Ўзданмаҳсулот" акциядорлик компанияси (кейинги матнларда компания деб юритилади) Устави, корпоратив бошқарув кодекси ва компаниянинг ички меъёрий ҳужжатларига асосланган.

Ушбу низом ички назорат тизимининг мақсад ва вазифаларини, унинг ишлаш принципларини ҳамда компания ва шахсларнинг ички назоратдаги жавобгарлигини белгилайди.

Низомга қўшимча ва ўзгартиришлар киритиш компаниянинг умумий йиғилиши қарори билан тартибга солинади.

II. Ички назорат механизмини жорий этиш ва унинг мақсадлари

Самарали ички назорат механизмларини жорий қилиш мақсадида компания:

- кузатув кенгаши тўғрисидаги низомда унинг таркибига мустақил аъзоларни киритиш талабарини акс эттиради;
- кузатув кенгашига ҳомийлик (хайрия) ёки бегараз ёрдам кўрсатиш (олиш) тартиби ва шартларини белгилаш ҳамда бу борада қарор қабул қилиш хуқуқини факат акциядорларнинг умумий йиғилиши ва қонун ҳужжатларида белгилangan доирада, бу ҳақда барча акциядорлар учун маълумотларни ошкор этган тарзда беради;
- акциядорлар умумий йиғилиши қарорига асосан, ҳар йили мустақил профессионал ташкилотлар — маслаҳатчиларни жалб этган ҳолда бизнес-жараёнлар

- ва лойиҳаларнинг компания ривожланиш мақсадларига мувофиқлиги юзасидан таҳлил ўтказади;
- компания самарали ички назорат тизимини жорий қилишнинг асосий мақсадини барча акциядорлар, шу жумладан, миноритар акциядорларнинг ҳуқуқ ва қонуний манфаатларини таъминлашни белгилайди; ижроия органининг аффилланган шахслар билан ва йирик битимларни мустақил амалга ошириши учун компаниянинг жорий хўжалик фаолияти билан боғлиқ битимларни аниқлаш масаласини акциядорларнинг умумий йиғилишида муҳокама қилинишини таъминлайди;
 - компаниянинг ички аудит хизматига ички назоратни, шу жумладан, 50 фоиздан зиёд улуши компанияяга тегишли бўлган юридик шахслар билан ўтказилган операциялар устидан назоратни амалга ошириш ваколатини беради;
 - компания таркибига кирувчи ташкилотларнинг бошқарув органлари йиғилишларида ўзининг вакилларини компания номидан овоз бериш тартибини белгилайди; компания умумий йиғилишида иштирок этувчи шахсга шундай шахс ҳисобидан ўзи тўлдирган бюллетенъ нусхасини олиш имконини беради;
 - компания ижро органидан мунтазам равишда компания таркибига кирувчи корхоналар фаолияти юзасидан уларнинг тасдиқланган бизнес-режасига мувофик, бажарилган ишлар ва эришилган кўрсаткичлар тўғрисида ҳисбот талаб қиласи;
 - компания ички назорат органи (тафтиш комиссияси ва ички аудит хизмати)нинг кузатув кенгashi, акциядорлар умумий йиғилиши, миноритар акциядорлар қўмитаси (агар мавжуд бўлса) ва

акциядорлар билан ўзаро ҳамкорлиги тартибини ишлаб чиқади ва тасдиқлади.

III. Ички назорат тизимини шакллантириш

компанияда самарали ички назорат тизимини жорий қилиш учун акциядорларнинг умумий йиғилиши "Ички назорат тўғрисидаги низом"ни тасдиқлади. У қуидагилардан иборат бўлади:

- компаниянинг ички назорат органи таркибига ҳамда унинг аъзолари малакасига талаблар; ички назорат тизими тўғрисидаги ҳисобот таркиби ва уни шакллантириш регламенти;
- компания ички назорат органи тизими самарадорлигини баҳолаш учун мустақил профессионал ташкилотлар маслаҳатчиларни жалб қилиш тартиби;
- Ички назорат органи ишини мониторинг қилиш механизмлари тавсифи, унинг аъзоларига тўланадиган компенсация ва мукофот пулларини ҳисоблаш тартиби.

"Ички назорат тўғрисидаги низом" компания ходимлари, бошқарув ва назорат органи аъзолари учун риоя этилиши мажбурий бўлган хужжат ҳисобланади.

компания "Кузатув кенгаши тўғрисидаги низом" талабларига мувофиқ, кузатув кенгаши таркибига биттадан кам бўлмаган (аммо уставда кўзда тутилган кузатув кенгаши аъзолари сонининг 15 фоизидан кам бўлмаган) мустақил аъзо киритади.

Куидагилар компания кузатув кенгашининг мустақил аъзоси бўлиши мумкин:

(I) сўнгги беш йил мобайнида компания, унинг шўъба ва аффилланган корхоналарида ишламаган шахслар;

(II) компания, унинг шўъба ва аффилланган корхоналари акциядори бўлмаган шахслар;

(III) компания, унинг шўъба ва аффилланган корхоналари билан қонун хужжатларида белгиланган энг кам иш хақининг беш минг баравари миқдоридан юқори суммага тегишли шартномага эга бўлган йирик мижозлари ёки мол етказиб берувчилари билан боғлиқ бўлмаган шахслар;

(IV) компания, унинг шўъба ва аффилланган корхоналари билан хизмат қўрсатиш юзасидан шартномага эга бўлмаган шахслар;

(V) компания, унинг шўъба ва аффилланган корхоналари раҳбарлари бўлган ёки сўнгги беш йил мобайнида шундай лавозимларда ишлаган шахснинг оила аъзоси бўлмаган шахслар;

(VI) компанияни назорат қилувчи шахс (ёки компания устидан жамоа тарзида назорат олиб борувчи гурух ва/ёки ташкилот аъзоси) бўлмаган шахслар;

(VII) компания билан фуқаролик-хукуқий шартнома орқали боғлиқ бўлмаган ва компаниянинг соҳаси бўйича юқори турувчи ташкилоти (компания) ёки йирик акциядорининг ҳодими бўлмаган шахслар.

Компаниянинг молия-хўжалик фаолиятини назорат қилиш учун компания уставига мувофик акциядорларнинг умумий йиғилиши томонидан бир йил муддатга тафтиш комиссияси (тафтишчи) сайланади.

Компания тафтишчисига ёки тафтиш комиссияси аъзоларига доир малака талаблари акциядорларнинг умумий йиғилиши томонидан белгиланади. Айни бир шахс айни бир компаниянинг тафтиш комиссияси таркибига (тафтишчиликка) кетма-кет уч мартадан ортик сайлананиши мумкин эмас.

Компания тафтиш комиссиясининг (тафтишчисининг) ваколат доираси ушбу қонун ва компания устави билан белгиланади.

Компания тафтиш комиссиясининг (тафтищисининг) фаолият кўрсатиши тартиби акциядорларнинг умумий йиғилиши томонидан тасдиқланадиган низомда белгиланади.

Компания тафтиш комиссиясининг (тафтищисининг) ёзма талабига кўра компания ижроия органида мансабни эгаллаб турган шахслар компаниянинг молия-хўжалик фаолияти тўғрисидаги хужжатларни тафтиш комиссиясига (тафтищига) тақдим этиши шарт.

Компания тафтищиси, ёки тафтиш комиссиясининг аъзолари бир вақтнинг ўзида компания кузатув кенгашининг аъзоси бўлиши, шунингдек айни шу компанияда меҳнат шартномаси (контракт) бўйича ишлаши мумкин эмас.

Компаниянинг молия-хўжалик фаолиятини текшириш тафтиш комиссиясининг (тафтищининг), акциядорлар умумий йиғилишининг, компания кузатув кенгашининг ташаббусига кўра ёки компания овоз берувчи акцияларининг камидаги беш фоизига эгалик қилувчи акциядорнинг (акциядорларнинг) талабига кўра компания кузатув кенгашини олдиндан хабардор қилиш йўли билан бир йиллик ёки бошка давр ичидаги фаолият якунлари бўйича амалга оширилади.

Компаниянинг молия-хўжалик фаолиятини текшириш якунларига кўра компаниянинг тафтиш комиссияси (тафтищиси) хulosга тузади, бу хulosада:

- компаниянинг ҳисоботларида ва бошка молиявий хужжатларида кўрсатилган маълумотларнинг ишонччилигига 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.

Тафтиш комиссияси (тафтишчи) компанияяда аффилланган шахслар билан тузилган битимлар, ёки йирик битимлар мавжудлиги, шунингдек қонун хужжатларининг ва компания ички хужжатларининг бундай битимларни тузишга доир талабларига риоя қилиниши тўғрисидаги хulosани ҳар чоракда компания кузатув кенгашининг мажлисига олиб чиқади.

Ушбу модданинг саккизинчи қисмида кўрсатилган ахборотни ўз ичига олган хulosса акциядорларнинг йиллик умумий йиғилишида эшитилади. Активларининг баланс қиймати энг кам иш ҳақи миқдорининг юз минг баробаридан кўп бўлган компанияда ички аудит хизмати ташкил этилади.

Ички аудит хизмати компаниянинг кузатув кенгашига ҳисобдордир. Компаниянинг ички аудит ҳизмати компаниянинг ижроия органи, филиаллари ва ваколатхоналари томонидан қонун хужжатларига, компания уставига ва бошка хужжатларга риоя этилишини, бухгалтерия ҳисобида ва молиявий ҳисботларда маълумотларнинг тўлиқ ҳамда ишончли тарзда акс эттирилиши таъминланишини, хўжалик операцияларини амалга оширишнинг белгиланган қоидлари ва тартиб-таомилларига риоя этилишини, активларнинг сақланишини, шунингдек компанияни бошқариш юзасидан қонун хужжатларида белгиланган талабларга риоя этилишини текшириш ҳамда мониторинг олиб бориш орқали компаниянинг ижроия органи, филиаллари ва ваколатхоналари ишини назорат қиласи ҳамда баҳолайди.

Компаниянинг ички аудит хизмати ўз фаолиятини, агар қонунда ўзгача қоида назарда тутилмаган бўлса, Ўзбекистон Республикаси Вазирлар Махкамаси

томонидан белгиланадиган тартибга мувофик амалга оширади.

*Акциядорлар билан корпоратив
муносабатлар бошқармаси*