

«Согласовано»
с Наблюдательным советом
АО «UzAssets инвестиционная компания»
№ 4 от 11 октября 2023 года

«УТВЕРЖДЕНО»
Решением Единственного акционера
АО «UzAssets инвестиционная компания»
№ 7 от 31 октября 2023 года

Кодекс корпоративного управления

Акционерного общества
«UzAssets инвестиционная компания»

Ташкент – 2023

Содержание

| | |
|---|----|
| I. Общие положения | 2 |
| II. Обеспечение прозрачности деятельности Общества | 3 |
| III. Внедрение эффективных механизмов внутреннего контроля | 4 |
| IV. Обеспечение реализации прав и законных интересов единственного акционера | 6 |
| V. Определение стратегии и задач развития, ориентированных на долгосрочную перспективу | 7 |
| VI. Внедрение механизмов эффективного взаимодействия исполнительного органа с акционерами и инвесторами | 8 |
| VII. Порядок действий при возникновении конфликта интересов | 9 |
| § 1. Понятие и сфера конфликта интересов | 9 |
| § 2. Основные принципы управления конфликтом интересов | 10 |
| § 3. Причины возникновения конфликта интересов и его предотвращение | 10 |
| § 4. Разрешение конфликта интересов | 14 |
| VIII. Внедрение организационной структуры | 16 |
| IX. Аудит информации и раскрытие финансовой отчетности в соответствии с международными стандартами | 17 |
| X. Мониторинг внедрения рекомендаций Кодекса | 18 |
| XI. Заключительные положения | 19 |
| Мероприятия по внедрению Кодекса корпоративного управления | 20 |
| Форма уведомления о принятии норм Кодекса корпоративного управления в деятельности | |
| Акционерного общества «UzAssets investitsiya kompaniyasi» | 22 |

Корпоративный кодекс управления Акционерного общества “UzAssets investitsiya kompaniyasi”

I. Общие положения

1. Настоящий Корпоративный кодекс управления (далее – Кодекс) состоит из правил, которые Акционерное общество “UzAssets investitsiya kompaniyasi” (далее – Общество), демонстрируя свою приверженность честному и открытому ведению бизнеса, добровольно принимает к исполнению.

2. Кодекс основан на законодательных актах Республики Узбекистан и международных принципах корпоративного управления. Кодекс разработан на основе основных принципов соответствующего управления, включающих подотчётность, открытость, справедливость, соблюдение высоких этических норм и направленных на обеспечение устойчивого долгосрочного развития Общества.

3. Для целей настоящего Кодекса под корпоративным управлением понимается система согласования интересов Единственного акционера, Наблюдательного совета, исполнительного органа, работников и иных заинтересованных сторон, включая кредиторов, при эффективной организации деятельности Общества, достижении целей и выполнении задач, установленных Уставом Общества.

4. Кодекс представляет собой комплекс рекомендаций по важнейшим направлениям эффективной организации деятельности органов управления Общества – Единственного акционера, Наблюдательного совета, а также исполнительного органа – Правления Общества.

5. Кодекс вступает в силу для органов управления, исполнительного органа и работников Общества с момента утверждения Единственным акционером и обязателен для исполнения ими.

6. Последовательность действий по подготовке к внедрению, внедрению и мониторингу соблюдения положений Кодекса приведена в Приложении 1.

7. Информация о соблюдении положений Кодекса размещается на официальном веб-сайте Общества (далее – сайт Общества), на сайте фондовой биржи, а также в иных источниках раскрытия информации, предусмотренных законодательством. Информация о принятии Кодекса Обществом и принятии

обязательства по соблюдению его положений раскрывается путём публикации в соответствии с формой, приведённой в Приложении 2.

8. В случае невозможности соблюдения отдельных положений Кодекса Общество, руководствуясь международным принципом «comply or explain» («соблюдай или объясняй»), полностью раскрывает причины такого несоблюдения.

II. Обеспечение прозрачности деятельности Общества

9. В целях обеспечения открытости своей деятельности Общество:

устанавливает чёткие критерии отнесения информации к категории конфиденциальной информации, коммерческой тайны и иной информации, способной повлиять на изменение стоимости акций;

обеспечивает публикацию информации, подлежащей раскрытию, на сайте Общества и в иных источниках, предусмотренных законодательством, на государственном языке, а также с переводом на другие языки, удобные для заинтересованных сторон, включая иностранных инвесторов;

раскрывает Единственному акционеру сведения о размере вознаграждений и компенсаций членов Наблюдательного совета и Правления Общества;

размещает на сайте Общества информацию о Правлении Общества и оценке эффективности его деятельности, а также сведения о структуре акционерного капитала (о владельцах свыше 20 процентов акций);

публикует распределяемую чистую прибыль, обоснование размера дивидендов, оценку их соответствия дивидендной политике Общества, а также при необходимости – разъяснение и экономическое обоснование направления части чистой прибыли на нужды развития Общества;

по запросу Единственного акционера в максимально короткие сроки предоставляет ему и инвесторам необходимую (за исключением конфиденциальной и коммерческой тайны) информацию.

10. С целью обеспечения открытости своей деятельности, а также информационной (данных) безопасности Наблюдательный совет обеспечивает реализацию «Информационной политики», включающей:

цели и принципы раскрытия открытой информации Обществом;

перечень информации, подлежащей раскрытию на сайте Общества, сроки, порядок и форму её раскрытия, включая информационные каналы, через которые такая информация публикуется;

обязанности Правления Общества по опубликованию информации об Обществе, подлежащей раскрытию;

порядок обмена информацией членов органов управления Общества, должностных лиц и работников Общества с Единственным акционером и инвесторами, иными заинтересованными лицами, а также представителями средств массовой информации.

перечень видов информации (данных), которые подлежат хранению и защите в Обществе как конфиденциальные;

меры по хранению, защите и предотвращению раскрытия информации (данных), которые подлежат хранению и защите в Обществе;

мероприятия по контролю за соблюдением информационной политики Общества.

11. «Информационная политика» является документом, обязательным для исполнения членами Наблюдательного совета и всеми работниками Общества.

III. Внедрение эффективных механизмов внутреннего контроля

12. В целях внедрения эффективных механизмов внутреннего контроля Общество:

отражает в Положении о Наблюдательном совете требования о включении в его состав независимых членов;

предоставляет Наблюдательному совету право определять порядок и условия предоставления (или получения) спонсорской (благотворительной) или безвозмездной помощи и принимать решения по этим вопросам исключительно в порядке раскрытия информации перед Единственным акционером;

по решению Единственного акционера ежегодно проводит анализ бизнес-процессов и проектов на предмет их соответствия целям развития Общества с привлечением независимых профессиональных консультантов;

определяет обеспечение прав и законных интересов Единственного акционера основной целью внедрения эффективной системы внутреннего контроля;

обеспечивает обсуждение в Наблюдательном совете и у Единственного акционера вопроса о выявлении сделок, связанных с текущей хозяйственной деятельностью Общества, для самостоятельного осуществления Правлением сделок с аффилированными лицами и крупных сделок;

создает и организует деятельность Комитета по аудиту при Наблюдательном совете, а также службы внутреннего аудита, подчиненной Наблюдательному совету;

предоставляет службе внутреннего аудита полномочия по осуществлению внутреннего контроля, включая контроль операций с юридическими лицами, доля участия в которых принадлежит Обществу более чем на 50 процентов;

определяет порядок голосования от имени Общества представителями Общества на заседаниях органов управления организаций, входящих в состав Общества.

Общество требует от Правления Общества регулярного предоставления отчётов о деятельности предприятий, входящих в состав Общества, об объёме выполненных работ и достигнутых показателях в соответствии с их утверждённым бизнес-планом.

13. Единственный акционер утверждает «Положение о службе внутреннего аудита», в котором предусматриваются:

требования к составу службы внутреннего аудита и квалификации её членов;

состав отчёта службы внутреннего аудита и регламент его формирования;

порядок взаимодействия службы внутреннего аудита с Наблюдательным советом и Единственным акционером;

порядок привлечения независимых профессиональных организаций – консультантов для оценки эффективности деятельности службы внутреннего аудита;

описание механизмов мониторинга работы службы внутреннего аудита, порядок расчёта компенсаций и вознаграждений её членам.

14. «Положение о службе внутреннего аудита» является документом, обязательным для исполнения членами органов управления и исполнительного органа Общества, а также его работниками.

15. В соответствии с требованиями Устава Общества и «Положения о Наблюдательном совете» в состав Наблюдательного совета включается один независимый член.

16. Не могут быть независимыми членами Наблюдательного совета лица:

работавшие в Обществе и (или) его аффилированных лицах в течение последних трёх лет;

являющиеся акционерами, владеющими пятью и более процентами голосующих акций Общества (непосредственно и/или через аффилированных лиц);

состоящие в гражданско-правовых отношениях с крупным клиентом и (или) крупным поставщиком Общества и (или) его аффилированного лица. При этом лицо считается крупным клиентом или крупным поставщиком, если существует действующий договор с таким лицом на сумму, превышающую двух тысячекратный размер базовой расчётной величины.

сотрудник аудиторской организации, которая в течение последних трёх лет предоставляла аудиторские услуги Обществу и (или) его аффилированным лицам;

лицо, входившее в состав Наблюдательного совета на протяжении шести лет подряд;

лицо, имеющее какое-либо соглашение с Обществом и (или) его аффилированными лицами, за исключением соглашений, связанных с обеспечением выполнения обязанностей и функций члена Наблюдательного совета;

лицо, являющееся близким родственником или свойственником (родители, братья, сёстры, сыновья, дочери, супруг (супруга), а также родители, братья, сёстры и дети супруга (супруги)) лица, являющегося членом органов управления Общества и (или) его аффилированных лиц, либо являвшееся членом таких органов в течение последних трёх лет;

лицо, являющееся сотрудником государственного органа управления или государственного предприятия;

- лицо, не соответствующее требованиям, установленным Уставом Общества или документами, утверждёнными решениями Единственного акционера.

IV. Обеспечение реализации прав и законных интересов Единственного акционера

17. Для обеспечения реализации прав и законных интересов Единственного акционера органы управления Общества:

упрощают связь Единственного акционера с Обществом путём размещения на сайте Общества адреса для направления письменных и электронных запросов, включая уведомления акционеров об изменении их контактных данных и банковских реквизитов;

обеспечивают возможность и условия для обмена информацией и проведения встреч с представителем Единственного акционера посредством электронной почты (с подтверждением электронной цифровой подписью), а также путём видеоконференц-связи;

разрабатывают дивидендную политику, раскрывающую прозрачный механизм расчёта дивидендов;

предоставляют Единственному акционеру необходимую информацию для принятия решений по вопросам, входящим в его компетенцию;

назначают сотрудника или подразделение, ответственное за взаимодействие с представителями Единственного акционера и инвесторами;

закрепляют в Уставе право представителя Единственного акционера требовать созыва заседания Наблюдательного совета, а также вносить предложения по повестке дня, распределению прибыли и выдвижению кандидатов в органы управления.

предусматривает в Положении о Наблюдательном совете условия освобождения члена Наблюдательного совета от выполнения своих обязанностей, а также порядок деятельности и функции председателя Наблюдательного совета, связанные с организацией и проведением заседаний;

реализует иные необходимые меры, направленные на обеспечение реализации прав и законных интересов Единственного акционера.

V. Разработка долгосрочной стратегии развития и определение задач

18. Для разработки долгосрочной стратегии развития и определения задач Правление Общества:

определяет в качестве стратегической цели Общества обеспечение финансовой стабильности, приводящей к росту стоимости акций, повышение производительности труда и конкурентоспособности продукции, рост показателей производства, энергоэффективности и экспорта, модернизацию производственных мощностей, а также техническое и технологическое обновление;

разрабатывает долгосрочную стратегию развития Общества сроком на 10 и более лет, исходя из специфики отрасли, анализа конкурентной среды, экспортной ориентации, а также утверждённых государственных программ развития соответствующей сферы, отрасли и региона, и представляет её Наблюдательному совету для одобрения. Долгосрочная стратегия развития, одобренная Наблюдательным советом, представляется Единственному акционеру для утверждения;

на основе долгосрочной стратегии, утверждённой Единственным акционером, разрабатывает краткосрочные (годовые) и среднесрочные (3–5 лет) бизнес-планы и представляет их Наблюдательному совету для утверждения;

широко применяет управленческие методы, успешно апробированные в зарубежной практике, включая SWOT-анализ, GAP-анализ и другие подходы, специализированные программные продукты и др.;

вводит количественные и качественные показатели, необходимые для мониторинга достижения целей, установленных стратегиями развития и бизнес-планами Общества.

19. Наблюдательный совет координирует деятельность Правления Общества, Службы внутреннего аудита и коллегиальных органов, созданных в Обществе, и при необходимости привлекает экспертов для разработки стратегий развития и бизнес-планов Общества, а также для мониторинга достижения установленных целей.

Внедрение механизмов эффективного взаимодействия исполнительного органа с акционерами и инвесторами

20. Для внедрения эффективного механизма взаимодействия Правления Общества с Единственным акционером и инвесторами Наблюдательный совет:

обеспечивает сотрудничество между Единственным акционером, Наблюдательным советом, Правлением, членами службы внутреннего аудита на основе принципов взаимного доверия, уважения, подотчётности и контроля;

устанавливает требования о том, что должностные лица Общества должны профессионально выполнять свои обязанности и добросовестно и разумно исполнять все обязательства, вытекающие из законодательства, Устава Общества и решений органов управления;

создаёт при Наблюдательном совете комитеты (рабочие группы) по соответствующим вопросам, включая выявление и разрешение спорных ситуаций, в состав которых входят члены Наблюдательного совета и Правления Общества, работники Общества и привлечённые эксперты;

определяет случаи и порядок проведения заседаний Наблюдательного совета в режиме опроса (заочного голосования), а также в режиме видеоконференции;

вводит требование о самостоятельном решении Правлением вопросов, входящих в его компетенцию, для обеспечения безусловного выполнения задач, установленных Уставом Общества, стратегиями развития, бизнес-планами, а также задач, поставленных Единственным акционером и Наблюдательным советом;

повышает квалификацию должностных лиц Общества посредством участия в учебных курсах, семинарах и других мероприятиях;

вводит должность корпоративного секретаря, ответственного за контроль соблюдения требований корпоративного законодательства в деятельности Общества и подотчётного Наблюдательному совету;

обеспечивает страхование бизнес-рисков Общества и ответственности Правления Общества;

связывает размер вознаграждения членов Наблюдательного совета с финансовыми результатами Общества и результатами независимой оценки системы корпоративного управления.

VII. Порядок действий при возникновении конфликта интересов

§ 1. Понятие и сфера конфликта интересов

21. Порядок действий при возникновении конфликта интересов устанавливается настоящим Кодексом. Правила, касающиеся конфликта интересов у членов органов управления и исполнительных органов Общества, а также сотрудников Общества, регулируются Советом наблюдателей отдельным документом.

22. В настоящей Политике используются следующие основные понятия:

конфликт интересов – любое противоречие между интересами Общества и интересами Единственного акционера, членов органов управления и исполнительного органа при выполнении задач Общества, развитии Общества, распоряжении имуществом Общества и управлении Общества;

личная выгода – экономическая (материальная) польза в денежной или натуральной форме, оцениваемая как доход (прибыль) в соответствии с законодательством, или выгода, получаемая лицом для достижения личных целей, даже если материальная выгода не получена;

преференциальная сделка – сделка (соглашение), предоставляющая преимущества (льготы, привилегии) по сравнению с общими условиями договора;

аффилированные лица – лица, заинтересованные в заключении сделки Общества, в соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров».

23. В настоящей Политике указываются следующие случаи возникновения конфликта интересов:

между Единственным акционером и Советом наблюдателей;

между Единственным акционером и Правлением Общества;

между Советом наблюдателей и Правлением Общества;

между комитетами Совета наблюдателей, внутренними аудиторами в составе Совета наблюдателей и Правлением Общества.

§ 2. Основные принципы управления конфликтом интересов

24. Управление конфликтом интересов в Обществе основывается на следующих принципах:

обязанность раскрывать фактическую и потенциальную информацию о конфликте интересов;

индивидуальное рассмотрение и оценка рисков для Общества при раскрытии каждого конфликта интересов и их устранение;

баланс интересов при устранении конфликта интересов органами управления, контроля и исполнительными органами Общества;

строгая конфиденциальность процесса раскрытия и устранения информации о конфликте интересов;

принятие мер по урегулированию конфликта интересов путем переговоров и обсуждений.

§ 3. Причины возникновения конфликта интересов и его предотвращение

25. Конфликт интересов между Единственным акционером и Советом наблюдателей, а также Правлением Общества возникает в следующих случаях:

несоблюдение требований законодательства, решений Единственного акционера и внутренних документов Общества;

невозможность Единственного акционера влиять на деятельность Общества, а также на принятие решений Советом наблюдателей и Правлением Общества;

заключение сделок и крупных сделок с аффилированными лицами без согласия уполномоченных органов управления Общества;

принятие решений органами управления и исполнительными органами, которые могут привести к ухудшению финансового состояния Общества;

несоблюдение требований законодательства по раскрытию информации или неполное предоставление информации о должностях членов органов управления в других организациях, об участии в других долях (акциях) Общества;

несоблюдение принципа приоритетности интересов Единственного акционера;

несоблюдение правил взаимодействия и профессиональной этики членами органов управления и исполнительных органов, а также внутренней аудиторской службы;

неисполнение или недостаточно качественное исполнение служебных обязанностей членами органов управления, исполнительных органов и внутренней аудиторской службы в соответствии с действующим законодательством и внутренними документами Общества.

26. С целью предотвращения всех видов конфликтов интересов члены органов управления и исполнительные органы Общества, внутренней аудиторской службы, должностные лица и сотрудники Общества обязаны:

соблюдать законодательство, Устав Общества, внутренние нормативные документы и решения Единственного акционера;

обеспечивать долгосрочную и среднесрочную стабильную доходность Общества;

воздерживаться от действий и принятия решений, которые могут привести к конфликту интересов;

обеспечивать эффективное управление Обществом;

предоставлять возможность представителям Единственного акционера, членам Совета наблюдателей и Правления свободно участвовать и выражать свои мнения при рассмотрении, утверждении и внесении изменений в проекты стратегий развития и бизнес-планов Общества, а также при принятии решений, важных для реализации бизнес-планов;

предотвращать незаконную деятельность Общества, включая легализацию незаконных доходов и финансирование деятельности, запрещенной законодательством;

регулярно отчитываться перед органами управления в соответствии с законодательством и Уставом Общества;

осуществлять внутренний и внешний контроль в соответствии с Уставом и внутренними нормативными документами Общества;

представлять на рассмотрение Совета наблюдателей и Единственного акционера проекты крупных сделок, сделки с аффилированными лицами или взаимосвязанные сделки, а также другую информацию, связанную с заключением сделок, в порядке, установленном законодательством и Уставом;

обеспечивать изучение условий крупных сделок, сделок с аффилированными лицами и взаимосвязанных сделок их проектами внутренней аудиторской службой;

привлекать независимого оценщика при принятии решений по сделкам Советом наблюдателей и Единственным акционером для определения рыночной стоимости имущества. Решение о заключении крупной сделки обязательно принимается с учетом рыночной стоимости, определенной оценочной организацией в соответствии с законодательством, и условий сделки, проверенных независимой внешней аудиторской организацией.

предоставлять информацию о связанных (аффилированных) лицах;

не заключать крупные сделки и сделки с аффилированными лицами без разрешения Единственного акционера и Совета наблюдателей;

обеспечивать соблюдение и разработку порядка совершения сделок с Обществом и его аффилированными лицами, а также с Единственным акционером и его аффилированными лицами;

не занимать должности в органах управления и контроля других юридических лиц без разрешения Единственного акционера и Совета наблюдателей;

обеспечивать своевременное и полное раскрытие открытой информации и информации, подлежащей обязательному раскрытию, в соответствии с «Политикой в области информации» Общества и требованиями законодательства;

обеспечивать безопасность информации (данных), разрабатывать и внедрять меры по предотвращению использования таких данных в личных целях лицами, имеющими доступ к информации об Обществе;

контролировать достоверность и корректность негативной информации о Компании в средствах массовой информации и других информационных ресурсах, исследовать каждую распространяемую некорректную информацию и принимать меры по ее устранению;

участвовать в выявлении слабых мест системы внутреннего контроля;

обеспечивать адекватность вознаграждения членов органов управления и контроля, соразмерность его размера достигнутым результатам;

соблюдать профессиональные и корпоративные принципы этики.

27. Для предотвращения конфликта интересов между Единственным акционером и органами управления и исполнительными органами Общества, Совет наблюдателей и Правление Общества обязаны:

соблюдать права Единственного акционера, установленные Законом «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», законодательством, Уставом Общества и внутренними нормативными документами, а также создавать условия для реализации этих прав представителями Единственного акционера.

Своевременное предоставление Единственному акционеру информации, раскрываемой в соответствии с законодательством;

Своевременная выплата начисленных дивидендов в сроках и размерах, определённых Единственным акционером;

Предоставление Единственному акционеру обоснованной информации и документов по вопросам, которые могут вызвать конфликт интересов;

Выявление сделок, связанных с приобретением членами Наблюдательного совета акций (долей) конкурирующих компаний, а также их участия в органах управления таких компаний;

Стремление включать в состав Наблюдательного совета независимых кандидатов для обеспечения объективности, беспристрастности и соответствия принимаемых решений стратегии развития Общества.

28. Для предотвращения конфликта интересов между Наблюдательным советом, его комитетами, службой внутреннего аудита и Правлением Общества, члены Правления и сотрудники Общества обязаны:

Обеспечивать условия для осуществления членами Наблюдательного совета своих прав и полномочий в соответствии с Уставом и внутренними нормативными документами Общества;

Предоставлять Наблюдательному совету информацию о деятельности Правления, выполненных работах и достигнутых результатах в установленном порядке;

Строго соблюдать правила использования конфиденциальной и другой защищаемой информации;

Предотвращать заключение сделок с клиентами, которые могут нанести ущерб репутации Общества;

Информировать Наблюдательный совет о намерении приобрести долю (акцию) конкурирующей организации;

Своевременно сообщать высшему руководству о возникающих конфликтах интересов;

Получать предварительное разрешение у Наблюдательного совета для участия в органах управления других организаций;

Информировать Наблюдательный совет и Правление Общества о своей работе в других организациях, которая не противоречит интересам Общества.

§ 4. Урегулирование конфликта интересов

29. Для урегулирования конфликта интересов, возникающего между Обществом, Единственным акционером, Наблюдательным советом, службой внутреннего аудита и Правлением Общества, члены Наблюдательного совета и Правления обязаны принимать законные и обоснованные меры, направленные на нахождение решений, отвечающих интересам Общества.

30. Письма и обращения (в том числе устные), поступающие от представителя Единственного акционера в Наблюдательный совет, службу внутреннего аудита, корпоративного советника и Правление Общества, должны своевременно рассматриваться их членами и должностными лицами.

31. Для урегулирования конфликта интересов между Единственным акционером, Наблюдательным советом и Правлением Общества:

Председатель Наблюдательного совета, независимый член или корпоративный советник могут выступать посредниками при разрешении конфликта интересов между Единственным акционером и Наблюдательным советом. Аналогично, Председатель Правления или корпоративный советник могут выступать посредниками при разрешении конфликта интересов между

Правлением Общества и Единственным акционером или Наблюдательным советом;

Посредник участвует в переговорах между представителем Единственного акционера, Наблюдательным советом и Правлением Общества, предоставляет информацию и документы, связанные с конфликтом интересов, а также разъясняет нормы законодательства, Устав Общества и внутренние нормативные документы;

Наблюдательный совет и Председатель Правления дают рекомендации и консультации Единственному акционеру, подготавливают проекты документов по урегулированию конфликта интересов для подписания, а также берут на себя обязательства перед Единственным акционером по урегулированию конфликта интересов в рамках своих полномочий;

В случае разногласий относительно порядка, метода, сроков и других условий исполнения обязательств (мер) по урегулированию конфликта интересов между Единственным акционером, Наблюдательным советом и Правлением Общества, Наблюдательный совет в первую очередь учитывает интересы Общества и разрабатывает наиболее оптимальные решения, предлагая их Единственному акционеру.

32. Корпоративный советник ведёт учёт случаев возникновения конфликта интересов. Корпоративный советник даёт первичную оценку ситуации конфликта интересов, готовит своё заключение и необходимые документы по проблемному вопросу и возможным путям его решения, а затем направляет это заключение в Правление Общества и Наблюдательный совет для рассмотрения конфликта интересов.

33. Корпоративный советник анализирует часто возникающие случаи конфликта интересов, предоставляет всем сторонам необходимую дополнительную информацию, а при необходимости вносит предложения Наблюдательному совету и Правлению Общества по разработке или изменению внутренних нормативных документов Общества для урегулирования конфликтов интересов и устранения их причин.

34. Если в результате рассмотрения конфликта интересов возникает необходимость в разработке новых внутренних нормативных документов Общества или внесении изменений в действующие документы, Наблюдательный совет или Правление Общества принимают решение о разработке соответствующего документа.

35. Если возникает конфликт между структурами Правления (департаментами и управлениями), руководители этих структур должны немедленно информировать Председателя Правления, предоставив содержание конфликта, его причины и предложения по его разрешению. Председатель Правления принимает решение о разрешении конфликта или, при необходимости, создаёт комиссию для изучения спорного вопроса и

подготовки предложений по его разрешению. Комиссия принимает все меры для урегулирования конфликта интересов. Если устранить конфликт невозможно, Председатель Правления выносит этот вопрос на рассмотрение заседания Правления и предоставляет Наблюдательному совету информацию о споре.

36. Информация о конфликтах интересов, представленная Правлением Общества, рассматривается Наблюдательным советом с точки зрения масштабов конфликта и его влияния на интересы Общества.

37. Наблюдательный совет может поручить своему уполномоченному комитету или службе внутреннего аудита оценку ситуации конфликта интересов, представленной Правлением, и подготовку предложений по её разрешению.

Ответственный комитет или служба внутреннего аудита в течение трёх рабочих дней представляет своё заключение и рекомендации Наблюдательному совету.

38. Органы управления и исполнительные органы Общества при урегулировании любых конфликтов интересов, возникающих в Обществе, обязаны:

по возможности оперативно выявлять возникающие конфликты интересов и определять причины их возникновения;

чётко разграничивать полномочия и ответственность органов управления и исполнительных органов Общества;

определять уполномоченное лицо Общества либо, при необходимости, создавать комиссию по урегулированию конфликта интересов;

на основании законодательства, Устава Общества, внутренних нормативных документов и решений Единственного акционера в максимально краткие сроки принимать соответствующие решения по ситуациям конфликта интересов и незамедлительно доводить такие решения до сведения других сторон конфликта, принимая меры по недопущению причинения ущерба интересам Общества;

направлять другой стороне конфликта интересов полный и подробный ответ по принятому решению;

обеспечивать незамедлительное уведомление Наблюдательного совета или Правления в случаях, если конфликт интересов оказал или может оказать влияние на интересы уполномоченного лица, участвовавшего в его урегулировании;

не допускать участия в принятии решений или урегулировании конфликта интересов лиц, в отношении которых конфликт интересов может затрагивать их собственные интересы либо интересы членов их семьи.

39. Меры по урегулированию конфликта интересов, предусмотренные настоящей Политикой, не являются исчерпывающими. В каждом конкретном случае Наблюдательный совет или Правление Общества в пределах своей компетенции вправе применить меры, указанные в настоящей Политике, либо иные меры, наиболее оптимальные с точки зрения интересов Общества, для разрешения возникшего конфликта интересов.

VIII. Внедрение организационной структуры

40. В Обществе:

утверждается организационная структура Общества в соответствии с типовой организационной структурой, утверждённой Указом Президента Республики Узбекистан от 24 апреля 2015 года № ПФ-4720 «О мерах по внедрению современных методов корпоративного управления в акционерных обществах»;

при разработке и утверждении организационной структуры учитываются масштабы деятельности Общества, отраслевая специфика и направления его деятельности;

действующая организационная структура Общества регулярно оценивается на предмет её соответствия типовой организационной структуре, установленной законодательными актами;

на регулярной основе проводятся конкурсы на замещение должностей членов органов управления и исполнительных органов с обеспечением возможности участия кандидатов из числа иностранных менеджеров;

утверждается регламент проведения конкурсов на замещение должностей членов органов управления и исполнительных органов, в котором определяются порядок объявления конкурсов, объективные критерии отбора, а также процедуры отбора высококвалифицированных специалистов, обладающих современным мышлением, отвечающих современным требованиям, в том числе иностранных менеджеров, по их итогам.

41. Наблюдательный совет координирует работу по разработке и утверждению организационной структуры, а также по её регулярной оценке, обеспечивая осуществление указанных процессов в соответствии с требованиями, установленными законодательством.

IX. Публикация информации на основе аудита и международных стандартов финансовой отчётности

42. В целях публикации информации на основе аудита и международных стандартов финансовой отчётности:

Наблюдательный совет координирует работы по переходу к публикации годовой финансовой отчётности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчётности (далее — МСФО);

по вопросам перехода Общества к публикации годовой финансовой отчётности в соответствии с МСФО создаётся рабочая группа в составе сотрудников службы внутреннего аудита, членов Наблюдательного совета, членов Правления Общества, работников Общества, а также привлечённых экспертов (при необходимости);

для оказания квалифицированных услуг при переходе к публикации годовой финансовой отчётности в соответствии с МСФО и международными стандартами аудита Правлением Общества привлекается аудиторская или консалтинговая организация;

совместно с аудиторской организацией разрабатывается «дорожная карта» перехода Общества к публикации годовой финансовой отчётности в соответствии с МСФО и международными стандартами аудита, которая утверждается на заседании Наблюдательного совета;

сотрудники Общества, задействованные в проведении аудита и подготовке финансовой отчётности, проходят обучение по МСФО и международным стандартам аудита;

реализуются мероприятия, предусмотренные соответствующим планом по переходу к публикации годовой финансовой отчётности в соответствии с МСФО и международными стандартами аудита;

годовая финансовая отчётность Общества публикуется в соответствии с МСФО и международными стандартами аудита в сроки, установленные законодательством.

Х. Мониторинг внедрения рекомендаций Кодекса

43. В целях осуществления мониторинга внедрения рекомендаций Кодекса Общество проводит оценку системы корпоративного управления, для проведения которой привлекается независимая организация, не связанная с Обществом имущественными отношениями.

44. Независимая оценка системы корпоративного управления в Обществе проводится не реже одного раза в год.

45. Независимую оценку системы корпоративного управления в Обществе могут проводить следующие организации:

фондовая биржа;

профессиональные участники рынка ценных бумаг;

аудиторские организации, в штате которых имеются специалисты, обладающие соответствующим аттестатом корпоративного управляющего или специалиста рынка ценных бумаг;

аккредитованные рейтинговые агентства.

46. Выбор независимой организации для проведения оценки системы корпоративного управления осуществляется на конкурсной основе по решению Наблюдательного совета.

47. Независимая оценка системы корпоративного управления проводится на основании анкеты, утверждаемой Государственным комитетом Республики Узбекистан по развитию конкуренции.

48. Результаты проведённой независимой оценки системы корпоративного управления публикуются на сайте Общества вместе с заключением организации, проводившей оценку.

49. Единственный акционер:

вправе за счёт собственных средств привлекать независимую организацию для проведения независимой оценки системы корпоративного управления в Обществе;

использует результаты проведённой в Обществе независимой оценки системы корпоративного управления для определения размера вознаграждения представителя Единственного акционера.

XI. Заключительные положения

50. Настоящий Кодекс является внутренним нормативным документом Общества и обязателен для исполнения членами Наблюдательного совета, службы внутреннего аудита и Правления Общества, а также работниками Общества.

51. Несоблюдение норм настоящего Кодекса не влечёт применение мер со стороны государственных органов.

52. Единственный акционер вправе устанавливать меры ответственности в отношении членов Наблюдательного совета, службы внутреннего аудита, Правления Общества и работников Общества за несоблюдение норм настоящего Кодекса.

53. Внедрение норм настоящего Кодекса и контроль за их исполнением осуществляет Наблюдательный совет.

Приложение №1 к Кодексу корпоративного управления
АО“Инвестиционная компания UzAssets”

ПЛАН МЕРОПРИЯТИЙ
по внедрению Кодекса корпоративного управления

| Этапы | Субъекты | Мероприятия | Сроки исполнения |
|---------------------------------|----------------------|---|---|
| 1-этап Подготовка | Правление | 1. Создание рабочей группы для подготовки к внедрению Кодекса корпоративного управления. | В течение одного месяца после принятия Кодекса корпоративного управления |
| | Правление | 2. Разработка и внесение предложений для рассмотрения Наблюдательным советом по принятию внутренних нормативных документов. | В течение двух месяцев после создания рабочей группы |
| | Наблюдательный совет | 3. Утверждение разработанных внутренних документов Наблюдательным советом. | В течение одного месяца с даты представления материалов Наблюдательному совету. |
| 2-этап Внедрение | Наблюдательный совет | 1. Включение вопроса о соблюдении норм Кодекса корпоративного управления для Единственного акционера и утверждение формы уведомления. | В течение одного месяца после утверждения Наблюдательным советом |

| | | | | |
|--|--|----------------------|---|--|
| | | Наблюдательный совет | 2. Внесение Единственному акционеру для утверждения решения об утверждении формы уведомления о соблюдении норм Кодекса корпоративного управления. | В сроки, установленные Единственным акционером. |
| | | Правление | 3. Публикация уведомления о соблюдении норм Кодекса корпоративного управления в Обществе, утверждённого Единственным акционером. | В течение 10 дней после утверждения Единственным акционером. |

| | | | | |
|-------------------|--------|-------------------------|--|---|
| Мониторинг | 3-этап | Правление | 1. Проведение конкурса для выбора независимой организации для проведения оценки системы корпоративного управления в Обществе. | За один месяц до проведения оценки системы корпоративного управления. |
| | | Независимая организация | 2. Проведение независимой оценки системы корпоративного управления в Обществе и представление её результатов Наблюдательному совету. | Не реже одного раза в год |
| | | Наблюдательный совет | 3. Представление результатов независимой оценки системы корпоративного управления, проведённой в Обществе, на заседании Наблюдательного совета, проводимом по итогам года. | На заседании Наблюдательного совета, проводимом по итогам года. |
| | | Правление | 4. Принятие мер по устранению недостатков, выявленных в результате независимой оценки системы корпоративного управления, проведённой в Обществе. | В сроки, установленные решением Наблюдательного совета. |

| | | | | |
|--|--|----------------------|---|---|
| | | Наблюдательный совет | 5. Представление отчёта Единственному акционеру о результатах независимой оценки системы корпоративного управления, проведённой в Обществе. | В сроки, установленные законодательством. |
|--|--|----------------------|---|---|

ФОРМА УВЕДОМЛЕНИЯ
о принятии акционерным обществом «UzAssets инвестиционная
компания» норм Кодекса корпоративного управления в свою
деятельность

(Название акционерного общества)

Акционерное общество «UzAssets инвестиционная компания» сообщает, что в соответствии с решением Единственного акционера № ____ от «_» _____ 20 года Общество с «_» _____ 20 года приняло обязательство по соблюдению норм Кодекса корпоративного управления.