

«УТВЕРЖДЕНО»
решением внеочередного общего
собрания акционеров
АО «KAPITAL SUG'URTA»

от «25» ноября 2019г.

Председатель собрания

Воистинов К.А.


**ПОРЯДОК
учёта аффилированных лиц
Акционерного общества «KAPITAL SUG'URTA»
и совершения сделок с аффилиированными лицами**

I. Общие положения.

1. Настоящий Порядок учета аффилированных лиц Акционерного общества «KAPITAL SUG'URTA» и совершения сделок с аффилированными лицами (далее - Порядок) разработан в соответствии с Законом Республики Узбекистан «Об акционерных обществах и защите прав акционеров» (далее – Закон), иными законодательно-нормативными актами, рекомендациями Кодекса корпоративного управления (утвержден Протоколом заседания Комиссии по повышению эффективности деятельности акционерных обществ и совершенствованию системы корпоративного управления № 9 от 31.12.2015 г.), Уставом Акционерного общества «KAPITAL SUG'URTA» (далее – Общество) и иными внутренними документами Общества.

2. Настоящий Порядок определяет правила ведения учета аффилированных лиц Общества, устанавливает требования к совершению Обществом сделок с аффилированными лицами, а также правила раскрытия информации об аффилированных лицах и сделках Общества с аффилированными лицами.

3. Настоящий Порядок разработан в целях создания в Обществе эффективной системы внутреннего контроля, в том числе за совершением сделок Общества с аффилированными лицами.

II. Аффилированные лица общества.

4. Лицами, заинтересованными в совершении обществом сделки, признаются лица, являющиеся аффилированными данному обществу.

5. Аффилированными лицами Общества признаются:

а) юридическое лицо, которое владеет 20 (двадцатью) и более процентами акций Общества, в том числе доверительный управляющий и представитель этого юридического лица;

б) физическое лицо, которое самостоятельно или совместно с близкими родственниками владеет 20 (двадцатью) и более процентами акций Общества, в том числе доверительный управляющий и представитель этого физического лица;

в) член Наблюдательного совета Общества, лицо, осуществляющее полномочия Генерального директора Общества;

г) юридическое лицо, 20 (двадцатью) и более процентами в уставном фонде которого владеет Общество, в том числе доверительный управляющий и представитель этого юридического лица;

д) юридическое лицо, являющееся дочерним хозяйственным обществом или дочерним хозяйственным обществом того же общества, дочерним хозяйственным обществом которого является наше Общество;

е) юридическое лицо, 20 (двадцатью) и более процентами в уставном фонде которого владеет то же лицо, что и лицо, которое владеет 20 (двадцатью) и более процентами в уставном фонде Общества, в том числе доверительный управляющий и представитель этого юридического лица;

ж) юридическое лицо, не менее 1/3 (одной трети) состава наблюдательного совета которого составляют те же лица и их близкие родственники, что и лица и их близкие родственники, составляющие не менее 1/3 (одной трети) Наблюдательного совета Общества;

3) юридическое лицо, функции руководителя исполнительного органа в котором осуществляет то же лицо или его близкие родственники, что и лицо или его близкие родственники, являющееся Генеральным директором Общества;

к) юридическое лицо, функции руководителя или члена исполнительного органа в котором осуществляет лицо, которое совместно с близкими родственниками составляет не менее 1/3 (одной трети) состава Наблюдательного совета нашего Общества;

л) юридическое лицо, не менее 1/3 (одной трети) состава наблюдательного совета которого составляет совместно с близкими родственниками лицо, осуществляющее полномочия Генерального директора нашего Общества;

м) юридическое лицо, входящее в одно с нашим Обществом хозяйственное объединение.

6. Аффилированными лицами акционера Общества - физического лица (являющегося аффилированным лицом Общества) признаются:

а) юридическое лицо, 20 (двадцатью) и более процентами уставного фонда которого владеет этот акционер Общества (физическое лицо) и (или) его близкие родственники, в том числе доверительный управляющий и представитель этого юридического лица;

б) юридическое лицо, в котором этот акционер Общества (физическое лицо) или его близкие родственники являются членами наблюдательного совета;

в) юридическое лицо, в котором этот акционер Общества (физическое лицо) или его близкие родственники осуществляют полномочия члена исполнительного органа.

III. Учет аффилированных лиц общества

7. Общество ведет учет своих аффилированных лиц путем составления и ведения списка аффилированных лиц по форме согласно Приложению № 1 к настоящему Порядку.

8. Учёт аффилированных лиц Общества ведёт структурное подразделение в функции которого входит поддержание корпоративных отношений с акционерами.

9. Ответственный специалист структурного подразделения составляет предварительный список аффилированных лиц в соответствии с пунктами 5- 6 настоящего Порядка.

10. Аффилированное лицо обязано информировать Общество о своей аффилированности в совершении Обществом сделки путем направления письменного уведомления с подробным указанием сведений о предполагаемой сделке, включая сведения об участвующих в сделке лицах, предмете сделки, существенных условиях соответствующего договора.

11. Информация о сделке с аффилированным лицом Общества, указываемая в письменном уведомлении стороны предполагаемой сделки, изучается Исполнительным органом и службой внутреннего аудита Общества. Изучение Исполнительным органом общества осуществляется в течение трех рабочих дней после получения письменного уведомления. По решению руководителя Исполнительного органа к изучению данной сделки могут дополнительно привлекаться другие работники Общества.

12. Результаты изучения Исполнительным органом и службой внутреннего аудита общества предполагаемой сделки с аффилированным лицом оформляются протоколом и подписываются всеми лицами, участвовавшими в изучении сделки. В протоколе должны быть предусмотрены юридические, финансовые, технические и другие существенные аспекты сделки и ее возможное влияние на деятельность Общества.

13. Исполнительный орган Общества в письменной форме информирует Наблюдательный совет Общества, приложив протокол результатов изучения предполагаемой сделки с аффилированным лицом.

14. Наблюдательный совет Общества изучает информацию о сделке с аффилированным лицом и не позднее пятнадцати дней с даты поступления в Общество письменного уведомления аффилированного лица принимает решение по сделке.

В случае, если два и более члена Наблюдательного совета общества являются аффилированными лицами, решение по сделке принимается на общем собрании акционеров в порядке и сроки, установленные законодательством Республики Узбекистан.

Аффилированное лицо Общества не вправе участвовать в обсуждении и не имеет права голоса при принятии Наблюдательным советом Ощества или общим собранием акционеров решения по этой сделке.

15. Решение об одобрении сделки с аффилированным лицом принимается участниками в заседании членами Наблюдательного совета общества единогласно либо квалифицированным большинством голосов акционеров, участвующих в общем собрании акционеров.

Исполнительный орган общества в письменной форме уведомляет сторону предполагаемой сделки о принятом решении по сделке с аффилированным лицом.

16. В случае если сделка с аффилированным лицом одновременно является крупной сделкой, то к порядку ее совершения применяются Положения о совершении крупных сделок в Обществе.

17. Наблюдательный совет Общества или общее собрание акционеров вправе принять решение об одобрении сделки (сделок) с аффилированным лицом, которая может быть совершена в будущем в процессе осуществления Обществом его текущей хозяйственной деятельности на период до следующего годового общего собрания акционеров.

IV. Внесение изменений в список аффилированных лиц.

18. Изменения в список аффилированных лиц вносятся по форме согласно Приложению № 2 к настоящему Порядку.

19. Аффилированные лица Общества должны сообщать Обществу информацию об изменениях не позднее 3 (трех) рабочих дней с момента, когда такие изменения произошли, в письменной форме путем направления в адрес Общества заказного письма с уведомлением о вручении.

20. Владелец ценных бумаг в течение пяти дней с даты совершения сделки, в результате которой он вступил во владение 35 или более процентами любого вида ценных бумаг эмитента, обязан раскрывать данную информацию эмитенту (Обществу) с указанием даты заключения сделки, количества ценных бумаг и приобретенной доли (в процентах от общего количества ценных бумаг), а также свое местонахождение (почтовый адрес).

21. Инвестор - владелец акций обязан раскрыть информацию о приобретении самостоятельно или совместно с аффилированными лицами в результате одной или нескольких сделок пакета акций Общества, составляющего в совокупности 20 и более процентов от уставного капитала данного акционерного общества.

V. Оспаривание сделки с аффилированным лицом

22. Сделка с аффилированным лицом может быть оспорена акционером Общества в случае несогласия с принятым решением об ее одобрении либо неучастия акционера в принятии решения.

Общество по требованию акционера обязано в течение трех рабочих дней представить акционеру в письменной форме соответствующую информацию о сделке с аффилированным лицом, подписанную руководителем Исполнительного органа с приложением копий:

письменного уведомления стороны предполагаемой сделки с аффилированным лицом;

протокола результата изучения сделки;

принятого решения об одобрении сделки;

соответствующего договора, если он уже заключен.

Общество по требованию акционера может представить акционеру и иную информацию, имеющую отношение к сделке с аффилированным лицом.

VI. Исключения при совершении сделок с аффилированными лицами

23. Настоящий Порядок не применяется:

а) на период, когда Общество будет состоять из одного акционера, который одновременно является Генеральным директором Общества;

б) к сделкам, в совершении которых заинтересованы все акционеры Общества (в том числе, если в Обществе один акционер);

в) к сделкам, совершаемым для производственных и хозяйственных нужд Общества, в случае, если предметом сделки являются монопольная продукция, стратегические виды материально-технических ресурсов, по которым законодательством устанавливается специальный порядок реализации;

г) к сделкам, совершающимся через биржевые и аукционные торги, в случае, если предметом сделки являются сырье и материалы, используемые для производственных и хозяйственных нужд, а также производимая Обществом готовая продукция;

д) при осуществлении преимущественного права приобретения размещаемых Обществом ценных бумаг;

е) при приобретении Обществом размещенных акций;

ж) при осуществлении процедур по реорганизации Общества;

з) при размещении акций среди акционеров;

и) при реализации ценных бумаг на биржевом и организованном внебиржевом рынке ценных бумаг;

к) при наличии заблаговременного решения Наблюдательного совета Общества или Общего собрания акционеров об одобрении сделки (сделок) между Обществом и аффилированным лицом, принятого в установленном порядке.

VII. Контроль за соблюдением порядка совершения обществом сделок с аффилированными лицами

24. Контроль за соблюдением порядка совершения Обществом сделок с аффилированными лицами осуществляется Службой внутреннего аудита и Ревизионной комиссией Общества.

25. Служба внутреннего аудита Общества осуществляет текущий контроль за соблюдением порядка совершения Обществом сделок с аффилированными лицами при регулярной проверке финансово-хозяйственных операций Общества и при изучении совместно с Исполнительным органом Общества предполагаемой сделки Общества с аффилированным лицом.

При обнаружении Службой внутреннего аудита фактов совершения сделок с аффилированными лицами без их одобрения в порядке, установленном действующим законодательством и настоящим Порядком, руководитель Службы внутреннего аудита докладывает информацию о выявленных фактах Наблюдательному совету и руководителю Исполнительного органа.

26. Ревизионная комиссия Общества осуществляет последующий контроль за соблюдением порядка совершения сделок Общества с аффилированными лицами.

27. Ревизионная комиссия Общества ежеквартально изучает договора, заключенные Обществом в отчетном квартале, подготавливает заключение о наличии в отчетном квартале сделок с аффилированными лицами в Обществе, а также соблюдении требований законодательства и внутренних документов Общества (в том числе настоящего Порядка) к совершению таких сделок.

Указанное заключение Ревизионной комиссии Общества ежеквартально выносится на заседание Наблюдательного совета Общества.

28. При проведении Ревизионной комиссией проверки финансово-хозяйственной деятельности по итогам деятельности Общества за год или иной период Ревизионная комиссия также подготавливает заключение о наличии в проверяемом периоде сделок с аффилированными лицами в Обществе с дальнейшим заслушивание на Годовом общем собрании акционеров.

29. В случае, если Ревизионная комиссия Общества выявила сделки с аффилированными лицами, совершенные Исполнительным органом без соответствующего решения Наблюдательного совета или Общего собрания акционеров, или сделки, которые Исполнительным органом при изучении не признаны как сделки с аффилированными лицами, а фактически являются таковыми, Ревизионная комиссия немедленно уведомляет Председателя Наблюдательного совета.

VIII. Хранение списков аффилированных лиц и документов по сделкам общества с аффилированными лицами

30. Список аффилированных лиц Общества (в том числе изменения, вносимые в список) является внутренним документом Общества и должен храниться по месту нахождения Общества.

31. Список аффилированных лиц Общества является документом постоянного хранения.

32. Список аффилированных лиц Общества не является информацией, относящейся к коммерческой тайне Общества, инсайдерской информации или иной конфиденциальной информации Общества.

33. Документы по сделкам Общества с аффилированными лицами хранятся в течение 3 (трех) лет после окончания финансового года, в котором они были совершены, при условии завершения проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества.

34. Документы по сделкам Общества с аффилированными лицами предоставляются уполномоченным государственным органам в порядке, установленном законодательством.

IX. Ответственность.

35. Общество несет ответственность за своевременное раскрытие информации об аффилированных лицах Общества, внесении изменений в список аффилированных лиц

Общества и сделках Общества с аффилированными лицами в порядке, установленном законодательством Республики Узбекистан согласно Приложениям №3, №4 к настоящему Порядку.

36. Общество не несет ответственность за нарушение порядка совершения сделки с аффилированным лицом в случае, если аффилированное лицо:

- а) не информировало или несвоевременно информировало Общество о своей аффилированности;
- б) не информировало о предполагаемой сделке с аффилированным лицом.

X. Заключительные положения.

37. Настоящий Порядок вступает в силу после его утверждения решением Общего собрания акционеров.

38. В настоящий Порядок могут быть внесены изменения и/или дополнения в связи с изменением законодательства, внесением изменений и/или дополнений в Устав Общества, во внутренние документы Общества и других случаях.

39. Если отдельные статьи настоящего Порядка вступают в противоречие с действующим законодательством Республики Узбекистан и/или Уставом Общества, эти статьи утрачивают силу и в части регулируемых этими статьями вопросов следует руководствоваться нормами действующего законодательства Республики Узбекистан и/или Устава Общества до момента внесения соответствующих изменений в настоящий Порядок.

Согласовано:

Генеральный директор



Халиков У.Р.

Вр.и.о. Главного бухгалтера



Мирзаев А.А.

Директора по маркетингу и продажам



Курбанов З.У.

Директор по финансам



Алимов З.З.

Начальник Юридической службы



Джураева Ф.Т.

Начальник Управления корпоративных
отношений с акционерами



Масудов Ж.Х.

Приложение № 1

СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ (по состоянию на дату подписания протокола годового Общего собрания акционеров)				
N	Ф.И.О. или полное наименование	Местонахождение (местожительство) (государство, область, город, район)	Основание, по которому они признаются аффилированными лицами	Дата (наступления основания (-ий)

Ф.И.О. руководителя исполнительного органа: _____

Ф.И.О. главного бухгалтера: _____

Ф.И.О. уполномоченного лица, разместившего информацию на веб-сайте: _____

Приложение № 2

ИЗМЕНЕНИЯ В СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ (по состоянию на дату внесения изменений)				
N	Ф.И.О. или полное наименование	Местонахождение (местожительство) (государство, область, город, район)	Основание, по которому они признаются аффилированными лицами	Дата (наступления основания (-ий)

Ф.И.О. руководителя исполнительного органа: _____

Ф.И.О. главного бухгалтера: _____

Ф.И.О. уполномоченного лица, разместившего информацию на веб-сайте: _____

Приложение №3

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
эмитента по итогам _____ года**

СПИСОК ЗАКЛЮЧЕННЫХ СДЕЛОК С АФФИЛИРОВАННЫМИ ЛИЦАМИ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ							
15	N	Дата заключения сделки	Ф.И.О. или полное наименова- ние контраген- та	Предмет сделки	Сумма	Орган эмитента, принявший решение по сделкам	Полные формулировки и решений, принятых по сделкам
СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ (по состоянию на конец отчетного года)							
16	N	Ф.И.О. или полное наименование	Местонахождение (местожительство) (государство, область, город, район)	Основание, по которому они признаются аффилированными лицами	Дата (наступления основания (-ий))		

Ф.И.О. руководителя исполнительного органа: _____

Ф.И.О. главного бухгалтера: _____

Ф.И.О. уполномоченного лица, разместившего
информацию на веб-сайте: _____

Приложение №4

Существенный факт №36

ИЗМЕНЕНИЯ В СПИСКЕ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

НАИМЕНОВАНИЕ ЭМИТЕНТА					
1.	Полное:				
	Сокращенное:				
	Наименование биржевого тикера:				
КОНТАКТНЫЕ ДАННЫЕ					
2.	Местонахождение:				
	Почтовый адрес:				
	Адрес электронной почты:				
	Официальный веб-сайт:				
ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННОМ ФАКТЕ					
Номер существенного факта:		36			
Наименование существенного факта:		Изменения в списке аффилированных лиц			
3.	Ф.И.О. физического лица или полное наименование юридического лица	Местонахождение (место жительство) (почтовый адрес) аффилированного лица (государство, область, город, район)	Количество ценных бумаг (размер доли, паев)	Вид ценных бумаг	Тип события
Дата внесения эмитентом соответствующего изменения в список аффилированных лиц:					
Список аффилированных лиц					
N	Ф.И.О. физического лица или полное наименование юридического лица	Местонахождение (место жительство), (государство, область, город, район)	Основание, по которому они признаются аффилированными лицами	Дата (наступления основания (-ий)	
1.					
2.					

Ф.И.О. руководителя исполнительного органа: _____

Ф.И.О. главного бухгалтера: _____

Ф.И.О. уполномоченного лица, разместившего информацию на веб-сайте: _____

Существенный факт №21
ЗАКЛЮЧЕНИЕ СДЕЛКИ С АФФИЛИРОВАННЫМ ЛИЦОМ

НАИМЕНОВАНИЕ ЭМИТЕНТА		
1.	Полное:	
	Сокращенное:	
	Наименование биржевого тикера:	
КОНТАКТНЫЕ ДАННЫЕ		
2.	Местонахождение:	
	Почтовый адрес:	
	Адрес электронной почты:	
	Официальный веб-сайт:	
ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННОМ ФАКТЕ		
3.	Номер существенного факта:	21
	Наименование существенного факта:	Заключение сделки с аффилированным лицом
	Ф.И.О. или полное наименование контрагента:	
	Местонахождение (почтовый адрес) контрагента:	
	Ф.И.О. или полное наименование аффилированного лица:	
	Местонахождение аффилированного лица:	
	Орган эмитента, принявший решение по сделке:	
	Дата принятия решения:	
	Сумма сделки (сум):	
	Дата заключения сделки:	
	Вид сделки:	
	Предмет сделки:	
	Кем является эмитент по сделке:	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> Приобретатель Отчуждатель </div>

Ф.И.О. руководителя исполнительного органа: _____

Ф.И.О. главного бухгалтера: _____

Ф.И.О. уполномоченного лица, разместившего информацию на веб-сайте: _____