“ЎзМЕД-лизинг” акциядорлик жамияти
ихтисослаштирилган лизинг компанияси
акциядорларининг 2014 йил 27 июндаги
Умумий йиғилиши томонидан

«ТАСДИҚЛАНГАН»

_____Б.Махмудов
Раислик қилувчи

М.Ў.

“ЎзМЕД-лизинг” акциядорлик жамияти ихтисослаштирилган лизинг компанияси Тафтиш комиссияси тўғрисида НИЗОМ

Тошкент – 2014 йил

I. УМУМИЙ ҚОИДАЛАР

1.1. Мазкур Низом “ЎзМЕД-лизинг” акциядорлик жамияти ихтисослаштирилган лизинг компанияси (бундан буён Компания деб юритилади) Тафтиш комиссиясининг фаолияти тартибини ва унинг компаниянинг бошқа органлари билан ўзаро ҳаракатларини белгилайди.

1.2. Тафтиш комиссияси Компаниянинг молиявий-хўжалик фаолияти устидан назоратни амалга оширувчи Компания органи ҳисобланади.

1.3. Тафтиш комиссияси ўз фаолиятида Ўзбекистон Республикасининг қонунлари ва бошқа норматив-ҳуқуқий ҳужжатларга, Компания Уставига ва мазкур Низомга, шунингдек Компания акциядорлари Умумий йиғилишининг қарорларига риоя қилади.

1.4. Тафтиш комиссияси таркибининг сон миқдори, Тафтиш комиссияси таркибига сайланиши белгиланган шахсларни чеклаш, шунингдек Тафтиш комиссиясининг аъзоларини сайлаш тартиби Ўзбекистон Республикаси қонунлари ва Компания уставида белгиланади.

1.5. Тафтиш комиссияси Компания акциядорларининг йиллик Умумий йиғилишида Компания акциядорларининг навбатдаги йиллик Умумий йиғилиши муддатигача сайланади

1.6. 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 ортиқ сайланиши мумкин эмас.

1.7. Тафтиш комиссияси раиси (бундан буён Раис деб юритилади) Тафтиш комиссияси аъзолари томонидан Тафтиш комиссиясига сайланган аъзолари умумий сонининг кўпчилик овози билан сайланади ва ҳар қандай пайтда қайта сайланиши мумкин.

1.8. Раис Тафтиш комиссиясининг ишини ташкил қилади, Тафтиш комиссиясининг мажлисларини чақиради ва уларда раислик қилади.

II. КОМПАНИЯ ТАФТИШ КОМИССИЯСИНИНГ ФУНКЦИЯЛАРИ

2.1. Компания тафтиш комиссиясининг (тафтишчисининг) ёзма талабига кўра компания ижроия органида мансабни эгаллаб турган шахслар жамиятнинг молия-хўжалик фаолияти тўғрисидаги ҳужжатларни тафтиш комиссиясига (тафтишчига) тақдим этиши шарт.

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

2.3. Компаниянинг молия-хўжалик фаолиятини текшириш тафтиш комиссиясининг (тафтишчининг), акциядорлар умумий йиғилишининг, компания 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.

2.4. Тафтиш комиссияси текширишлар (тафтишлар) чоғида қуйидаги функцияларни амалга оширади:

- компаниянинг ҳисоботлари ва бошқа молиявий ҳисоботларидаги маълумотларнинг ишончлилигига баҳо бериш;
- бухгалтерия ҳисобини норматив-ҳуқуқий ҳужжатларга мувофиқ олиб борилишини таҳлил қилиш;
- компаниянинг молия-хўжалик фаолиятида белгиланган нормативлар, қоидаларга риоя қилишини таҳлил қилиш;

- компаниянинг молия-хўжалик фаолиятида белгиланган нормативлар, қоидаларга риоя қилишини таҳлил қилиш;

- молия-хўжалик фаолиятни амалга оширишда бухгалтерия ҳисобини юритиш ва молиявий ҳисоботни тақдим қилиш тартиби, шунингдек қонун ҳужжатлари бузилганлиги фактлари тўғрисида ахборот бериш.

2.5. Компаниянинг молия-хўжалик фаолиятини текшириш якунларига кўра компаниянинг тафтиш комиссияси (тафтишчиси) хулоса тузади, бу хулосада:

компаниянинг 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.

2.6. Тафтиш комиссияси (тафтишчи) 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.

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 хулоса акциядорларнинг йиллик умумий йиғилишида эшитилади.

2.7. Тафтиш комиссияси (тафтишчи) ҳар чоракда Компания Кузатув кенгаши мажлисига компанияда аффилланган шахслар билан тузилган битимлар ёки йирик битимлар мавжудлиги тўғрисида, шунингдек компаниянинг бундай битимларни тузишида қонун ҳужжатлари ва компания ички ҳужжатлари талабларига риоя қилганлиги ҳақида хулоса тақдим қилади. Компаниянинг ҳисоботлари ва бошқа молиявий ҳисоботларидаги маълумотларнинг ишончлилиги, бухгалтерия ҳисобини юритиш ва молиявий ҳисоботларни тақдим қилиш тартибини, шунингдек молия-хўжалик фаолиятини амалга оширишда қонун ҳужжатларини бузилганлиги ҳолатлари ҳақидаги ахборотни ўз ичига олувчи хулоса компания акциядорларининг йиллик Умумий йиғилишида эшитилади.

2.8. Бунда 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 хулоса Тафтиш комиссияси томонидан Компания ижроия органи томонидан тақдим қилинган ҳужжатлар ва материаллар асосида Ўзбекистон Республикасининг “Акциядорлик жамиятлари ва акциядорларнинг ҳуқуқларини ҳимоя қилиш тўғрисида”ги Қонуни 8 ва 9-бўлимлари нормалари талабларига ва бошқа қонун ҳужжатларига риоя қилган ҳолда тайёрланади. Компанияда аффилланган шахслар билан тузилган битимлар ёки йирик битимлар, шунингдек компаниянинг бундай битимларни тузишида қонун ҳужжатлари нормаларига риоя қилганлигига тааллуқли ҳужжатлар ва материалларни тақдим қилмаганлик ва ўз вақтида тақдим қилмаганлик учун Компания ижроия органи жавобгар бўлади.

III. КОМПАНИЯ ТАФТИШ КОМИССИЯСИНИНГ ҲУҚУҚЛАРИ

3.1. Компания Тафтиш комиссияси ўз функцияларини лозим даражада бажариш мақсадида қуйидаги ҳуқуқларга эгадир:

- компания бошқарув органларидан, унинг таркибий тузилмалари раҳбарларидан Компания молия-хўжалик фаолияти тўғрисидаги ҳужжатларни сўраб олиш. Кўрсатилган ҳужжатлар ёзма сўровнома олинган кундан бошлаб беш кун ичида компания мансабдор шахслари томонидан тақдим этилиши шарт;

- компания Кузатув кенгаши мажлисини, акциядорларнинг навбатдан ташқари Умумий йиғилишини ўтказишни талаб қилиш. Тафтиш комиссиясининг талабнома қўйилиши ҳақидаги қарори Тафтиш комиссияси мажлисида ҳозир бўлган Тафтиш комиссияси аъзоларининг оддий кўпчилик овози билан қабул қилинади ва бундай қарорни қабул қилиш учун овоз берган Тафтиш комиссияси аъзолари томонидан имзоланади. Талабнома кун тартибига киритилиши лозим бўлган масалаларнинг, уларни киритиш учун асосларни кўрсатган ҳолдаги формулировкасидан иборат бўлиши лозим;

- Компаниянинг ишчиларидан, шу жумладан мансабдор шахсларидан Тафтиш комиссиясининг ваколатларига кирадиган масалалар бўйича шахсан тушунтиришлар беришни талаб қилиш;

- белгиланган тартибда компания ишчиларини, шу жумладан мансабдор шахсларини интизомий ва моддий жавобгарликка тортиш ҳақида таклиф киритиш;

- ушбу Низомда белгиланган миқдорлар ва тартибда ҳақ ва компенсация олиш.

3.2. Компания Тафтиш комиссияси (тафтишчиси) қонун ҳужжатларида белгиланган бошқа ҳуқуқларга ҳам эга бўлиши мумкин.

IV. КОМПАНИЯ ТАФТИШ КОМИССИЯСИНИНГ ВА УНИНГ АЪЗОЛАРИНИНГ МАЖБУРИЯТЛАРИ

4.1. Компания тафтиш комиссияси қуйидагиларга мажбурдир:

- компания Кузатув кенгаши мажлисини ёки акциядорларнинг навбатдан ташқари Умумий йиғилишини чақиришни талаб қилиш, башарти Компания молия-хўжалик фаолиятида қонун ҳужжатлари бузилганлиги ҳолати аниқланган ёки компания манфаатларига таҳдидлар Компаниянинг кўрсатилган бошқарув органлари томонидан ўз ваколатига кирадиган масалаларни ҳал қилишни тақозо қилган ҳолларда;

- компания Кузатув кенгашида компания акциядорларининг йиллик Умумий йиғилиши ўтказиладиган санага қадар Компанинг молия-хўжалик фаолиятини текшириш якунлари бўйича хулосани тақдим қилиш;

- компаниянинг ҳисоботларида ва бошқа молиявий ҳисоботларидаги маълумотларнинг ишончлилигига баҳо бериш;

- текшириш ташаббускорига Ўзбекистон Республикасининг норматив-ҳуқуқий ҳужжатлари билан белгиланган бухгалтерия ҳисобини юритиш, шунингдек молия-хўжалик фаолиятини амалга ошириш тартиби бузилганлиги ҳолатлари ҳақида ахборот бериш.

4.2. Тафтиш комиссияси аъзолари ўз ҳуқуқлари ва мажбуриятларини амалга оширишда Компания манфаатларини кўзлаб ҳалол ва оқилона ҳаракат қилишлари лозим. Текширишларни (тафтишларни) ўтказишда Тафтиш комиссияси аъзолари текшириш (тафтиш) предмети бўлган барча ҳужжатларни лозим даражада ўрганиб чиқишлари лозим.

4.3. Тафтиш комиссияси аъзосининг ваколатлари акциядорларнинг Умумий йиғилиши томонидан қуйидаги ҳолларда муддатидан олдин тугатилиши мумкин:

- ўз хоҳишига кўра;
- ўз ҳуқуқлари ва мажбуриятларини инсофсиз тарзда амалга оширган тақдирда;
- қонунда назарда тутилган ҳолларда.

4.4. Тафтиш комиссияси аъзоси қуйидагиларга мажбурдир:

-Тафтиш комиссияси Раисини ва компания Кузатув кенгашини Тафтиш комиссияси таркибидан чиқиш (ўз ваколатларини муддатидан олдин топшириш) истаги ҳақида ёзма равишда хабардор қилиш;

- ўз функцияларини амалга ошириш чоғида унга маълум бўлган Компания томонидан ҳужжатларга (ахборотга) белгиланган тижорат сири режимига риоя қилиш.

V. ТЕКШИРИШЛАРНИ (ТАФТИШЛАРНИ) ЎТКАЗИШ ТАРТИБИ

5.1. Режали текшириш (тафтиш) Компаниянинг йиллик фаолияти якунлари бўйича амалга оширилади.

5.2. Қолган барча текширишлар (тафтишлар) режадан ташқари ҳисобланади.

5.3. Режадан ташқари текшириш (тафтиш) қуйидагиларга биноан ўтказилади:

- компаниянинг овоз берувчи акцияларининг камида 5 фоиз акцияларига эга бўлган акциядорнинг (акциядорларнинг) талабига кўра;
- компания акциядорлари Умумий йиғилишининг қарорига кўра;
- компания Кузатув кенгаши қарорига кўра;
- Тафтиш комиссиясининг ташаббусига кўра.

5.4. Режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш ҳақидаги талабнома ёзма равишда Раис номига киритилади ва Компания манзилига буюртма хат билан ёки факсимил алоқаси орқали юборилади ёхуд компания девонхонасига топширилади.

Талабномани тақдим қилиш санаси почта жўнатмасини ёхуд факсимил хабарномасини Компанияга келиб тушган санаси ёки Компания девонхонасига топширилган санаси бўйича белгиланади.

5.5. Режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш ҳақидаги талабномада қуйидагилардан иборат бўлиши лозим:

- режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш ташаббускорининг номи;
- режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш зарурлигининг сабаблари кўрсатилган асоси.

Ташаббускорнинг режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш ҳақидаги талабномасига қуйидагилар илова қилиниши лозим:

- қонун ҳужжатлари талабларига мувофиқ расмийлаштирилган ишончнома, агарда талабнома акциядорнинг (акциядорларнинг) – жисмоний шахснинг ишончли шахси томонидан имзоланган бўлса;
- юридик шахснинг устави, юридик шахснинг вакилини лавозимга тайинлаш ҳақидаги ҳужжат ёхуд қонун ҳужжатлари талабларига мувофиқ расмийлаштирилган ишончнома (ёки кўрсатилган ҳужжатларнинг нотариал тасдиқланган нусхалари), агарда талабнома акциядор (акциядорлар) – юридик шахс томонидан имзоланган бўлса;
- лозим даражада расмийлаштирилган акциядорларнинг Умумий йиғилиши, компания Кузатув кенгаши мажлислари баённомаларининг нусхалари (кўчирмалари), агарда режадан ташқари текшириш (тафтиш) акциядорларнинг Умумий йиғилиши ёки компания Кузатув кенгашининг қарорига ўтказилаётган бўлса;

5.6. Лозим даражада расмийлаштирилган талабнома киритилгандан кейин 10 кун ичида Тафтиш комиссияси режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш ҳақида уни ўтказишни рад қилиш ҳақида қарор қабул қилиши шарт.

Раис қарор қабул қилинган кундан бошлаб 5 кун ичида режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш ташаббускорини қабул қилинган қарор тўғрисида ёзма равишда хабардор қилади.

5.7. Режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш рад қилиш ҳақидаги қарор қуйидаги ҳолларда қабул қилинади, агарда:

- қонун ҳужжатларига мувофиқ режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш ташаббускори бундан текширишни (тафтишни) ўтказишни талаб қилиш ҳуқуқига бўлган шахс бўлмаса;
- талабнома ваколатлари лозим даражада тасдиқланмаган шахс томонидан имзоланган бўлса.

5.8. Режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш ташаббускори ҳар қандай пайтда Тафтиш комиссияси томонидан ушбу масала бўйича қарор қабул қилингунга қадар ушбу Низомнинг 5.4-бандида назарда тутилган тартибда ёзма равишда Тафтиш комиссиясини хабардор қилган ҳолда ўз талабномасини қайтариб олишга ҳақлидир.

5.9. Режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш давомийлиги 90 (тўқсон) кундан ошмаслиги лозим.

5.10. Режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш якунлари бўйича хулоса режадан ташқари текширишни (тафтишни) ўтказиш ташаббускорига Тафтиш комиссияси томонидан режадан ташқари текшириш (тафтиш) натижалари бўйича қарор қабул қилинган мажлиснинг баённомаси имзолангандан кейин 5 иш кунидан ошмаган муддат ичида хат билан ёки факсимил алоқаси орқали ёхуд шахсан имзо қўйдириб топширилган ҳолда маълум қилинади.

VI. ТАФТИШ КОМИССИЯСИ АЪЗОЛАРИГА ҲАҚ ВА КОМПЕНСАЦИЯ ТЎЛАШ

6.1. Ҳақ ва компенсация олиш ҳуқуқига Қонун билан белгиланган тартибда компания акциядорларининг йиллик (навбатдан ташқари) Умумий йиғилишида сайланган Тафтиш комиссияси аъзолари эгадирлар.

6.2. Ҳақ тўлаш ва тафтиш комиссияси аъзоларининг (тафтишчининг) харажатларини компенсация қилиш ҳақидаги қарор компания акциядорларнинг Умумий йиғилиши томонидан компания Кузатув кенгашининг тавсиясига асосан қабул қилинади.

VII. ТАФТИШ КОМИССИЯСИНИНГ МАЖЛИСИ

7.1. Тафтиш комиссияси мажлисларда барча масалалар бўйича қарор қабул қилади.

7.2. Тафтиш комиссиясининг мажлиси Раис томонидан қонун ҳужжатлари, компания Устави ва мазкур Низом талабларини инобатга олган ҳолда заруратга кўра чақирилади.

7.3. Мажлислар Тафтиш комиссияси томонидан тасдиқланган режага мувофиқ, шунингдек текширишни (тафтишни) бошлашдан аввал ва уни ўтказиш натижалари бўйича ўтказилади.

7.4. Тафтиш комиссияси аъзоси навбатдан ташқари мажлисни чақиришга ҳақли, башарти компаниянинг молия-хўжалик фаолиятида Тафтиш комиссияси томонидан кечиктирмасдан ҳал қилинишини талаб этадиган қонун бузилишлар аниқланганда.

7.5. Тафтиш комиссиясининг барча мажлислари ҳозир бўлган ҳолда ўтказилади.

7.6. Тафтиш комиссиясининг мажлислари, агарда унда Тафтиш комиссиясига сайланган аъзоларнинг ярмидан кўпи иштирок этаётган бўлса, ваколати (кворум мавжуд деб) ҳисобланади.

7.7. Мажлисларда масалаларни ҳал қилишда Тафтиш комиссиясининг аъзоси бир овозга эгадир. Тафтиш комиссиясининг бир аъзосининг овозини Тафтиш комиссиясининг бошқа аъзосига ёки бошқа шахсга берилиши таъқиқланади.

7.8. Тафтиш комиссияси қарорлари Тафтиш комиссияси мажлисида ҳозир бўлганларнинг кўпчилик овози билан қабул қилинади.

7.9. Тафтиш комиссиясининг мажлисларида баённома юритилади.

Баённомада қуйидагилар акс эттирилади:

- Тафтиш комиссияси мажлиси ўтказиладиган сана, жой ва вақт;
- Тафтиш комиссиясида муҳокама қилинган масалалар;
- мажлисда иштирок этган Тафтиш комиссияси аъзоларининг шахсий таркиби;
- Тафтиш комиссияси мажлисида иштирок этганлар чиқишларининг асосий ҳолатлари;
- овоз беришга қўйилган масалалар ва улар бўйича овоз бериш якунлари;
- Тафтиш комиссияси томонидан қабул қилинган қарорлар.

7.10. Тафтиш комиссиясининг баённомаси у ўтказилган кундан бошлаб 3 (уч) иш кунидан кечиктирмай тузилади ва баённомани тўғри тузилганлиги учун жавобгар бўлган мажлисга раислик қилувчи томонидан имзоланади.

Қабул қилинган қарордан норози бўлган Тафтиш комиссиясининг аъзоси алоҳида фикрини билдиришга ҳақли, унинг фикри мажлис баённомасига киритилиши шарт.

Агарда алоҳида фикр ёзма равишда ифода этилган бўлса, у ҳолда мажлис баённомасига кўшиб кўйилади.

7.11. Тафтиш комиссияси мажлисларининг баённомалари компания Ижроия органига, шунингдек компания Кузатув кенгашига тақдим қилинади. Тафтиш комиссияси мажлисларининг баённомалари компания ижроия органи жойлашган ерда сақланади.

7.12.Тафтиш комиссиясининг ҳисоботлари, хулосалари, ҳужжатлари, акциядорларнинг навбатдан ташқари Умумий йиғилишларини ва компания Кузатув кенгаши мажлисларини чақириш талабномалари улар бўйича қарор қабул қилишда овоз берган Тафтиш комиссияси аъзолари томонидан имзоланади.