

«ՀԱՅԱԷՐՈՆԱՎԻԳԱՑԻԱ» ՓԲԸ
ԿՈՐՊՈՐԱՏԻՎ ԿԱՌԱՎԱՐՄԱՆ ՏԱՐԵԿԱՆ
ՀԱՅՏԱՐԱՐԱԳԻՐ

ՍԿԶԲՈՒՆՔ Ի.1. Կազմակերպության կառավարմանը մասնակցելու մասնակցի իրավունքը

Հայտարարագրում

	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
I.1.1.	Մասնակիցն ընդհանուր ժողովի գումարման օրվանից առնվազն 21 օր առաջ պատշաճ ծանուցվում է ընդհանուր ժողովի անցկացման ամսաթվի, վայրի, ձևաչափի և օրակարգի մասին, ինչպես նաև հնարավորություն է ունենում ծանոթանալ ընդհանուր ժողովում քննարկվելիք որոշումների նախագծերին, փաստաթղթերին և անհրաժեշտ այլ տեղեկատվությանը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Կանոնագրի գլուխ 1, կետ 2, պարբերություն 2-ի համաձայն մեկ բաժնետեր ունեցող ընկերությունների դեպքում ԲԸԺ-ի գումարման և օրակարգի ծանուցման վերոնշյալ կարգը կարող է չգործել:
I.1.2.	Ընդհանուր ժողովի իրավիրման վայրն ու օրը (ժամը) չեն սահմանափակում ընդհանուր ժողովին մասնակցի մասնակցությունը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
I.1.3.	Ընդհանուր ժողովի վարման կանոններն ու ընթացակարգերը հավասար վերաբերմունք են ապահովում միևնույն տեսակի (դասի) բաժնետոմսերի սեփականատերերի նկատմամբ:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Ընկերության միակ բաժնետերը Հայաստանի Հանրապետությունն է:

1.1.4.	Ընդհանուր ժողովի վարման կանոններն ապահովում են ընդհանուր ժողովում ձայների պատշաճ հաշվարկն ու հաշվառումը, ինչպես նաև քվեարկության արդյունքների ժամանակին հրապարակումը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Ընկերության կանոնադրության 8.2.10 կետ (գործնականում չի կիրառվում, քանի որ Ընկերությունն ունի մեկ բաժնետեր):
1.1.5.	Ընդհանուր ժողովի վարման կանոնները և ընթացակարգերը հրապարակվում են կազմակերպության համացանցային էջում:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Ընկերության կանոնադրության 8.2.10 կետ (գործնականում չի կիրառվում, քանի որ Ընկերությունն ունի մեկ բաժնետեր):
1.1.6.	Անկախ քվեարկության կարգից՝ մասնակիցների ձայներին տրվում է հավասար նշանակություն:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Ընկերության կանոնադրության 8.2.10 կետ (գործնականում չի կիրառվում, քանի որ Ընկերությունն ունի մեկ բաժնետեր):
1.1.7.	Ընդհանուր ժողովում մասնակիցը հնարավորություն ունի հարցեր տալ խորհրդի և գործադիր մարմնի անդամներին, աուդիտորին և ստանալ պատասխան, այդ թվում՝ գրավոր ձևով:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
1.1.8.	Ընդհանուր ժողովի ընթացքում մասնակիցները հնարավորություն ունեն հաղորդակցվելու միմյանց հետ՝ քվեարկության դրված հարցի վերաբերյալ որոշում կայացնելու կամ հարցի էությունը պարզաբանելու համար:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Ընկերության կանոնադրության 8.2.10 կետ (գործնականում չի կիրառվում, քանի որ Ընկերությունն ունի մեկ բաժնետեր):
1.1.9.	Կազմակերպությունը հավասարակշռում է համատեղ ներկայությամբ և հեռավար ժողովների գումարումը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Ընկերության կանոնադրության 8.2.10 կետ (գործնականում չի կիրառվում, քանի որ Ընկերությունն ունի մեկ բաժնետեր):

ՍԿԶԲՈՒՆՔ 1.2. Կազմակերպության խորհրդի անդամների թեկնածուների առաջադրման մասնակցի իրավունքը

Հայտարարագրում

	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
1.2.1.	Մասնակիցը ողջամիտ ժամկետներում ամբողջական և բավարար տեղեկատվություն է ստանում խորհրդի անդամների թեկնածուների մասնագիտական որակավորման և փորձառության, անցյալում և ներկայում զբաղեցրած պաշտոնների, կազմակերպության և դրա հետ փոխկապակցված անձի (անձանց) նշանակալից մասնակից լինելու մասին:				Համապատասխանում է

ՍԿԶԲՈՒՆՔ 1.3. Կազմակերպության խորհրդի և գործադիր մարմնի անդամների վարձատրության քաղաքականությունը

Հայտարարագրում

	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
1.3.1.	Մասնակիցը կարծիք է հայտնում խորհրդի և գործադիր մարմնի վարձատրության վերաբերյալ, այդ թվում՝ ընդհանուր ժողովում քվեարկելով:				Համապատասխանում է

ՍԿԶԲՈՒՆՔ 1.4. Շահաբաժին ստանալու մասնակցի իրավունքը

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
1.4.1.	Շահաբաժինների վճարման ընթացակարգերը ապահովում են հավասար վերաբերմունք միևնույն տեսակի (դասի) բաժնետոմսերի սեփականատերերի նկատմամբ:				Համապատասխանում է

ՍԿԶԲՈՒՆՔ 1.5. Նշանակալից բաժնետիրոջ պարտականությունները

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
1.5.1.	Կազմակերպության նշանակալից մասնակիցը բացահայտում է կազմակերպության հետ կնքվող գործարքներում կամ կազմակերպության վրա ուղղակիորեն ազդող հարցերում իր				Համապատասխանում է

	ուղղակի, անուղղակի կամ երրորդ անձանց անունից հանդես գալու իր հնարավոր էական շահը և չի մասնակցում տվյալ գործարքի կամ հարցի հետ կապված որոշման ընդունմանը:				
1.5.2.	Կազմակերպության նշանակալից մասնակիցը բացահայտում է խորհրդի և գործադիր մարմնի անդամների հետ իր ունեցած փոխկապակցվածությունը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

ՍԿԶԲՈՒՆՔ II.1. Խորհրդի առանցքային գործառույթները

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
II.2.1.	Խորհուրդն իրականացնում է կազմակերպության ռազմավարական առաջնորդումն ու գործադիր մարմնի վերահսկումը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

ՍԿԶԲՈՒՆՔ II.3. Խորհրդի ոչ գործադիր անդամները

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
II.3.1.	Խորհրդի ոչ գործադիր անդամները խորհրդում մեծամասնություն են կազմում:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
II.3.2.	Խորհրդի ոչ գործադիր անդամները խորհուրդ են բերում նոր փորձառություն, հատկապես՝ կազմակերպության մարտահրավերներն ընկալելու, ռազմավարական զարգացմանն աջակցելու, գործադիր մարմնին վերահսկելու և կատարողականը գնահատելու, տեղեկատվության արժանահավատության, ներքին հսկողության համակարգի, ռիսկերի կառավարման հուսալիության, ֆինանսական և ոչ ֆինանսական հաշվետվությունների արժանահավատության, խորհրդի և գործադիր մարմնի սերնդափոխության (իրավահաջորդության) պլանավորման, գնահատման ու վարձատրության	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

	քաղաքականությունների ու համակարգերի ձևավորման հարցերում:				
--	--	--	--	--	--

ՍԿԶԲՈՒՆՔ II.5. Խորհրդի նախագահը

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
II.5.1.	Խորհրդի նախագահին ապահովում է օրենսդրությամբ իրեն վերապահված իրավասությունների իրականացումը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
II.5.2.	Խորհրդի նախագահը խորհրդի ոչ գործադիր անդամ է:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

ՍԿԶԲՈՒՆՔ II.7. Խորհրդի անդամների պարտականությունները

Հայտարարագրում

II.7.1.	Խորհրդի անդամը գործում է օրենսդրությամբ և կազմակերպության ներքին իրավական ակտերով սահմանված իր իրավասությունների շրջանակում:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
II.7.2.	Խորհրդի անդամը որոշումներ կայացնելիս կիրառում է անկախ դատողություն:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

II.7.3.	Խորհրդի անդամը երրորդ անձանցից չի ընդունում այնպիսի օգուտներ, որոնք կարող են դիտարկվել որպես ոչ ողջամիտ և հանգեցնել կազմակերպության կամ դրա հետ փոխկապակցված անձանց հետ շահերի բախման:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
II.7.4.	Խորհրդի անդամը հայտնում է կազմակերպության կողմից կնքվող գործարքում կամ ձեռքբերվող պայմանավորվածություններում անձնական ուղղակի կամ անուղղակի շահագրգռվածություն ունենալու վերաբերյալ և ներկա չի գտնվում գործարքը կնքելու մասին որոշման քննարկմանն ու քվեարկությանը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
II.7.5.	Խորհրդի անդամը բավարար ժամանակ և ջանքեր է գործադրում իր պարտականությունները պատշաճ կատարելու համար:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
II.7.6.	Խորհրդի անդամն իր պարտականությունները կատարում է անձամբ:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

ՍԿՋԲՈՒՆՔ II.8. Խորհրդի էթիկական հանձնառությունը

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
II.8.1.	Խորհուրդը հաստատել է կազմակերպության կորպորատիվ վարքականոնները:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

ՍԿՋԲՈՒՆՔ II.9. Տեղեկատվություն և մասնագիտական խորհրդատվություն ստանալու խորհրդի անդամների իրավունքները

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
II.9.1.	Խորհրդի անդամները պատշաճ ծանուցվում են նիստերի հրավիրման վերաբերյալ, ողջամիտ ժամկետներում ստանում են նիստի օրակարգում քննարկվելիք փաստաթղթերն ու տեղեկությունները:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
II.9.2.	Խորհրդի անդամները հասանելիություն ունեն կազմակերպության կորպորատիվ քարտուղարի գործառույթներն իրականացնող անձին:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

ՍԿԶԲՈՒՆՔ II.10. Խորհրդի գնահատումը

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
II.10.1.	Խորհուրդն ապահովում է իր ինքնագնահատումը որպես մեկ ամբողջություն:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Խորհուրդը առայժմ չի ընդունել գնահատման քաղաքականություն:

ՍԿԶԲՈՒՆՔ II.12. Խորհրդի անդամների առաջադրումը

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
II.12.1.	Կազմակերպությունն ունի խորհրդի անդամների առաջադրման և ընտրության փաստաթղթավորված ընթացակարգեր և ապահովում է դրանց հասանելիությունը մասնակիցներին:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

II.12.2.	Խորհրդի կազմը պարբերաբար թարմացվում է՝ երաշխավորելու, որ խորհրդի կարողությունները բավարար են գործարար մարտահրավերներին դիմակայելու համար:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
II.12.3.	Խորհրդի գործող անդամն առաջադրված թեկնածուների ցանկում գտնվելու (վերընտրվելու) դեպքում ներկայացվում է պատշաճ հիմնավորում:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

ՍԿԶԲՈՒՆՔ IV.1. Կազմակերպության տեղեկատվական քաղաքականությունը

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
IV.1.1.	Կազմակերպության տեղեկատվության բացահայտման եղանակները մասնակիցների և այլ շահակիցների համար ապահովում են համապատասխան տեղեկատվության հավասար, ժամանակին և տնտեսապես արդյունավետ հասանելիություն:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
IV.1.2.	Տեղեկատվության պարբերական բացահայտումները ուղեկցվում են կազմակերպության էական զարգացումների վերաբերյալ տեղեկատվության բացահայտմամբ:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
IV.1.3.	Կազմակերպությունը երաշխավորում է գաղտնի, ներքին տեղեկությունների պահպանումը և իր տեղեկատվական անվտանգությունը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

ՍԿԶԲՈՒՆՔ IV.2. Կազմակերպության հաշվետվությունները

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
IV.2.1.	Կազմակերպության տարեկան հաշվետվությունը ներառում է խորհրդի նախագահի և գործադիր մարմնի ղեկավարի ուղերձները:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
IV.2.2.	Կազմակերպության տարեկան հաշվետվությունը ներառում է գործադիր մարմնի զեկույցը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
IV.2.3.	Կազմակերպության տարեկան հաշվետվությունը ներառում է ֆինանսական հաշվետվությունները և դրանց վերաբերյալ աուդիտորական կազմակերպության եզրակացությունը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
IV.2.4.	Կազմակերպության տարեկան հաշվետվությունը ներառում է փոխկապակցված կողմերի հետ գործարքների մասին տեղեկատվությունը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
IV.2.5.	Կազմակերպության տարեկան հաշվետվությունը ներառում է իրական շահառուների մասին տեղեկատվությունը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

IV.2.6.	Կազմակերպության տարեկան հաշվետվությունը ներառում է կազմակերպության վարչակազմակերպական կառուցվածքը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
IV.2.7.	Կազմակերպության տարեկան հաշվետվությունը ներառում է խորհրդի անդամների և գործադիր մարմնի հակիրճ կենսագրությունը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
IV.2.8.	Կազմակերպության տարեկան հաշվետվությունը ներառում է կորպորատիվ կառավարման տարեկան հայտարարագիրը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է

ՍԿԶԲՈՒՆՔ IV.3. Կազմակերպության արտաքին աուդիտորը

Հայտարարագրում

#	Դրույթ	Համապատասխանության կարգավիճակը			Բացատրություն
		Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	
IV.3.1.	Կազմակերպության ֆինանսական հաշվետվությունները ենթարկվում են արտաքին աուդիտի:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
IV.3.2.	Աուդիտորական կազմակերպության թեկնածությունն առաջադրում է խորհուրդը, նշանակվում է (հաստատում է) ընդհանուր ժողովը:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Ընտրվում է «Գնումների մասին» ՀՀ օրենքի համաձայն՝ մրցույթային կարգով

IV.3.3.	Արտաքին աուդիտորը հաշվետու է մասնակիցներին:	Համապատասխանում է	Համապատասխանում է մասամբ	Չի համապատասխանում	Համապատասխանում է
---------	---	-------------------	--------------------------	--------------------	-------------------