

**Կորպորատիվ Կառավարման Հայտարարագիր
Նկարագրական մաս**

ԸՆԿԵՐՈՒԹՅԱՆ ԱՆՎԱՆՈՒՄ.

<Անալիտիկ> ՓԲԸ

ՀԱՍՑԵ.

Երևան, Կոմիտաս 29

ԻՆՏԵՐՆԵՏԱՅԻՆ ԿԱՅՔ.

www.analitikcenterlab.am

E-mail

analitikcenterlab@mail.ru

1. ԿՈՐՊՈՐԱՏԻՎ ԿԱՌՈՒՑՎԱԾՔԸ

Համաձայն Ընկերության կանոնադրության և Կորպորատիվ Կառավարման Կանոնագրքի պահանջների, Ընկերությունը սահմանել է հետևյալ կորպորատիվ կառուցվածքը.

ա) Բաժնետիրոջ ընդհանուր ժողով,

բ) Ընկերության միանձնյա գործադիր մարմին-գլխավոր տնօրեն:

Ընկերությունը խորհուրդ չունի:

Ընկերության կողմից թողարկված բոլոր բաժնետոմսերը տեղաբաշխված են, պատկանում են Հայաստանի Հանրապետությանը, վճարված են նրա կողմից և կառավարվում են Հայաստանի Հանրապետության կառավարության և նրա կողմից լիազորված՝ Հայաստանի Հանրապետության էներգետիկայի և բնական պաշարների նախարարի կողմից:

Ընկերության բոլոր բաժնետոմսերը սովորական են:

Ընկերության կանոնադրական կապիտալը կազմում է 10969988 (տասը միլիոն ինը հարյուր վաթսույն ինը հազար ինը հարյուր ութսունութ) դրամ, որը կազմում է 47 (քառասունյոթ) սովորական անվանական բաժնետոմս, մեկ բաժնետոմսի անվանական արժեքը կազմում է 233404 (երկու հարյուր երեսուներեք հազար չորս հարյուրչորս) դրամ:

3. ԲԱԺՆԵՏԻՐՈՋ ԸՆԴՀԱՆՈՒՐ ԺՈՂՈՎ (ԲԸԺ)

1. Հաշվետու տարում գումարվել են՝ 1 տարեկան և 1 արտահերթ ընդհանուր ժողովներ: Բոլոր ԲԸԺ-երը գումարվել են ՀՀԷԲՊՆ նախարարության շենքում՝ Երևան, Կառավարական 2 շենք:

2. Տարեկան ընդհանուր ժողովը անց է կացվել 25.06.2014թ., արտահերթ ընդհանուր ժողովը՝ 08.01.14թ.:

3. Ժողովի գումարման մասին բաժնետիրոջը (լիազորված անձանց) ծանուցելու ժամկետը ընկերության կանոնադրությամբ սահմանվում է ժողովի գումարման օրվանից առնվազն 3 օր առաջ: Օրակարգի և ԲԸԺ-ին վերաբերող տեղեկությունները և փաստաթղթերը ԲԸԺ-ին մասնակցելու իրավունք ունեցող անձանց տրամադրելու կարգը սահմանվում է ընկերության կանոնադրությամբ՝ հոդված 11., որը հասանելի է ընկերության ինտերնետային կայքում՝ www.analitikcenterlab.am - <Կորպորատիվ կառավարում> -<Կանոնադրություն> բաժնում:

4. Բաժնետերը հնարավորություն ունի ԲԸԺ-ին մասնակցել լիազորված ներկայացուցչի միջոցով:

5. Քվեարկությունը ժողովում Ընկերության կանոնադրության 11 հոդվածով սահմանված կարգով, իրականացվում է Բաժնետիրոջ կողմից միանձնյա կամ նրա լիազորված անձանց կողմից՝ <ընկերության մեկ քվեարկող բաժնետոմս՝ մեկ ձայն> իրավունքով:

6. Տարեկան ԲԸԺ-ի օրակարգը և նիստի արձանագրությունը հասանելի են Ընկերության ինտերնետային կայքում՝ www.analitikcenterlab.am -<Կորպորատիվ կառավարում> - <Բաժնետերերի ընդհանուր ժողով> բաժնում:

4. ԽՈՐՀՈՒՐԴԸ

Ընկերությունը չունի խորհուրդ, ինչպես նաև դրա հետ կապված՝ ստեղծված հանձնաժողովներ, այդ թվում նաև աուդիտի հանձնաժողով:

5. ԳՈՐԾԱԴԻՐ ՄԱՐՄԻՆ

Ընկերության գործադիր մարմինը հանդիսանում է գլխավոր տնօրենը:

Գլխավոր տնօրեն՝ անուն, ազգանուն

Մուսաննա Սարգսյան

Ծննդյան օր, ամիս, տարեթիվ

10.06.1944թ.

Կրթություն	բարձրագույն
Աշխատանքային փորձառություն	47 տարի
Հիմնական որակավորում	քիմիկոս
Ընկերությունում աշխատած տարիներ	40 տարի

Անձնական պարտականությունները և ինդիկները բացահայտված են Ընկերության տարեկան հաշվետվության 1.գլխում, որը հասանելի է ընկերության ինտերնետային կայքում՝ www.analitikcenterlab.am - <Կորպորատիվ կառավարում> – <Հաշվետվություն> բաժնում :

6. ՆԵՐՔԻՆ ԱՈՒԴԻՏ

Ընկերությունը ունի ներքին աուդիտ:

7. ԿՈՐՊՈՐԱՏԻՎ ՔԱՐՏՈՒՂԱՐ

Ընկերությունը չունի կորպորատիվ քարտուղար:

8. ԱՐՏԱՔԻՆ ԱՈՒԴԻՏ

Ընկերությունը չունի արտաքին աուդիտ:

9. ՏԱՐԵԿԱՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

Ընկերության տարեկան հաշվետվությունը ներկայացվել և հաստատվել է Բաժնետերերի ընդհանուր ժողովում՝ 2013թ. հունիսի 25-ին:

Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է Կանոնադրքի 23-րդ հոդվածով սահմանված ողջ տեղեկությունները, բացառությամբ 2-րդ կետի գ, է, ը, թ, ժ, ենթակետերի և տեղադրված է Ընկերության ինտերնետային կայքում՝ www.analitikcenterlab.am - <Կորպորատիվ կառավարում> - <Հաշվետվություն> բաժնում:

Ստորագրված է՝

Գլխավոր տնօրեն

Ս. Սարգսյան

Հավելված 2. ԿՈՂՈՐԱՏԻՎ ԿԱՌԱՎԱՐՄԱՆ ՀԱՅՏԱՐԱՐԱԳԻՐ – «Հետևիք կամ բացատրիք»

Նորարարական կառավարման կանոնագիրը հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
Բաժնետերերի Շեղանույր Ժողովի (ԲՇԺ) իրավասությունները և բաժնետերերի իրավունքները		
1. Ընկերության կանոնադրությունը նախատեսում է հստակ ընթացակարգեր, որոնք բաժնետերերին հնարավորություն են ընձեռում հաղորդակցվել ԲՇԺ-ից առաջ և քննարկել քվեարկության հարցերը:	ոչ	Ընկերությունը 100 տոկոս պետական է և ունի մեկ բաժնետեր:
2. ԲՇԺ-ի օրակարգը և համապատասխան այլ փաստաթղթերը բաժնետերերը ստացել են ԲՇԺ-ից արեկազն 21 օր առաջ:	այո	
3. ԲՇԺ-ի օրակարգը ներառում է քվեարկության դրվելիք հարցերի վերաբերյալ որոշումների նախագծերը, ինչպես նաև խորհրդի կողմից ԲՇԺ-ի հաստատմանը ներկայացված առաջիտն իրականացնող անձի անունը:	այո	ԲՇԺ-ի օրակարգը ներառում է քվեարկության դրվելիք հարցերի վերաբերյալ որոշումների նախագծերը : Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
4. Ընկերության կանոնադրությունը սահմանում է հստակ ընթացակարգեր, որոնք բաժնետերերին հնարավորություն են ընձեռում քվեարկել հեռակա կարգով (օր. էլեկտրոնային քվեարկությամբ):	ոչ	Ընկերությունը 100 տոկոս պետական է և ունի մեկ բաժնետեր:
5. Ընկերության կանոնադրությունը սահմանում է հստակ ընթացակարգեր, որոնք բաժնետերերին հնարավորություն են ընձեռում նշանակել ներկայացուցիչ:	ոչ	Ընկերությունը 100 տոկոս պետական է և ունի մեկ բաժնետեր:
6. Արդյո՞ք բաժնետերերը ԲՇԺ-ում քվեարկում են քվեաթերթիկների միջոցով: (Այս կարգը կարող է չգործել միայն մեկ բաժնետեր ունեցող ընկերությունների դեպքում):	ոչ	Ընկերությունը 100 տոկոս պետական է և ունի մեկ բաժնետեր:
7. Արդյո՞ք բաժնետերերը իրավունք ունեն հարցեր տալու ժողովի գումարումից մինչև 10 օր առաջ:	ոչ	Ընկերությունը 100 տոկոս պետական է և ունի մեկ բաժնետեր:

Կորպորատիվ կառավարման կանոնադրություն հիմնահայր	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
8. Արդյո՞ք խորհուրդը ժողովի ժամանակ պատասխանել է բաժնետերերի հարցերին:	ոչ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
9. Արդյո՞ք բաժնետերերը իրավունք ունեն հարցեր տալ ժողովի ժամանակ:	այո	Կանոնադրության 9.1 կետ
10. Արդյո՞ք խորհուրդը պատասխանել է արաջարկած բոլոր հարցերին:	ոչ	Խորհուրդ չունի
Շահութաբաժինների վճարման քաղաքականություն		
11. Ընկերությունն ունի շահութաբաժինների վճարման քաղաքականություն, որը մշակվել է խորհրդի կողմից, հաստատվել է ԲԸԾ-ում և հրապարակվել է Ընկերության ինտերնետային կայքում:	ոչ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի, որի կողմից մշակվել է շահութաբաժինների վճարման քաղաքականություն, սակայն ընկերության կանոնադրության 7. հոդվածը պարունակում է դրույթներ շահութաբաժինների վճարման կարգի մասին, ինչպես նաև բաժնետերերի ընդհանուր ժողովը որոշում է ընդունում ընկերության տարեկան շահույթի բաշխման, տարեկան շահութաբաժինների վճարման չափի մասին:
12. Շահութաբաժինների վճարման քաղաքականությունը ներառում է վճարվելիք շահութաբաժնի նվազագույն գործակիցը (payout ratio):	ոչ	
Պետությունը որպես սեփականատեր [միայն Պետական ընկերությունների համար]		
13. Պետությունն արդյո՞ք չի միջամտում Պետական Ընկերության (ՊԸ) արտյադեկավարմանը:	ոչ	
14. Պետությունը հրապարակել է սեփականության քաղաքականություն, որը սահմանում է պետական սեփականության ընդհանուր նպատակները, այն հատուկ նպատակները, որոնց պետք է հասնել, ինչպես նաև արդյո՞ք ընկերությունը ֆինանսավորվում է իր շահույթների հաշվին, թե ամբողջովին կամ մասնակիորեն ֆինանսավորվում է պետության կողմից:	ոչ	Ընկերությունը ֆինանսավորվում է միայն իր շահույթի հաշվին:

Նորարարական կառավարման կառուցվածքի հիմնական մաս	Այր/Ոչ	Մեկնաբանություններ/հաջատարություն
15. Արդյո՞ք ՊԸ-ը մատուցում է այնպիսի ծառայություններ, որոնք համաձայն պետական քաղաքականության, կարող են մատուցվել միայն պետական հաստիքի կողմից:	այո	ՀՀ կառավարության №16.78-Ն 9.11.2006 թ. որոշմամբ ընկերությունը իրականացնում է ընդերքի օգտակար հանածոների որակը գնահատելու նպատակով նմուշների հսկողական անալիզներ:
Խորհուրդ		
16. Ընկերությունը հիմնադրել է հստակ պարտականություններով և գործառնություններով օժտված խորհուրդ, որի մասին հրապարակված է ընկերության ինտերնետային կայքում:	ոչ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
17. Արդյո՞ք խորհուրդը կազմում է հաշվետվություն հանձնաժողովի որոշումներին Ընկերության հետևելու վերաբերյալ:	ոչ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
18. Արդյո՞ք խորհուրդը նշանակում և ազատում է գործադիր մարմնի ղեկավարին, ինչպես նաև ձևավորում է կոլեգիալ գործադիր մարմին (այդպիսին նախատեսված լինելու դեպքում), նշանակում և ազատում դրա անդամներին:	ոչ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի, համաձայն կանոնադրության 11.2 կետի՝ գործադիր մարմնի նշանակումը և նրա լիազորությունների վաղաժամկետ ըաղաքեցումը պատկանում է ժողովի իրավասությանը:
19. Արդյո՞ք խորհուրդում ոչ գործադիր անդամները կազմում են մեծամասնություն, և արդյո՞ք նրանցից առնվազն երկուսն անկախ են:	ոչ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
20. Խորհրդի հանձնաժողովները տարեկան մեկ անգամ անցկացնում են Ընկերության ներքին կորպորատիվ փաստաթղթերի (կանոնադրություն, կանոնակարգեր և այլ) իրենց իրավասության ոլորտին վերաբերող որոշումների փորձաքննություն և համապատասխան փոփոխությունների վերաբերյալ առաջարկություններ են ներկայացնում խորհրդին:	ոչ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի, ինչպես նաև խորհրդի հանձնաժողովներ:

	Վարչարարադի կառավարման կանոնագիրը էիմնահանգ	Այր/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
21.	Խորհրդի հանձնաժողովները պարբերաբար, սակայն ոչ պակաս, քան եռամսյակը մեկ անգամ հաշվետվություն են ներկայացնում խորհրդին: Հանձնաժողովները այդպիսի հաշվետվություն են ներկայացնում յուրաքանչյուր նիստից հետո՝ պատեմ ժամկետում: Հանձնաժողովների նիստերը պետք է նախորդեն Խորհրդի հերթական նիստերին:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի, ինչպես նաև Խորհրդի հանձնաժողովներ:
22.	Խորհրդի հանձնաժողովների անդամները պետք է մասնակցեն հանձնաժողովի գործունեությանը և աշխատանքներին և ներկա գտնվեն բոլոր նիստերին:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի, ինչպես նաև Խորհրդի հանձնաժողովներ:
Խորհրդի անդամների նշանակումը			
23.	Խորհրդի անդամների թեկնածությունների առաջադրումը ԲԸԺ-ին գուգակցված է առաջադրված թեկնածուի պաշտոնի նկարագրով և համառոտ կենսագրականով, որտեղ շարադրված են ստանձնելիք պարտականությունները, գործառույթները և կենսագրական տվյալները:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
24.	Խորհրդի անդամների առաջադրված թեկնածուների պաշտոնի նկարագիրը ջնջել և համառոտ կենսագրականները հրապարակվել են Ընկերության ինտերնետային կայքում՝ ԲԸԺ-ից առնվազն 30 օր առաջ:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
Խորհուրդ. Գործունեության մոնիթորինգ			
25.	Խորհուրդը, համաձայն գնահատման քաղաքականության, ղիտարկում է գործադիր մարմնի գործունեությունը:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
26.	Խորհուրդն իրականացնում է իր գործունեության արդյունավետության տարեկան գնահատում՝ համաձայն հաստատված գնահատման քաղաքականության:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
Խորհրդի նիստերի հաճախելիություն			

Կարգադրատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Սյր/ՈՆ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
27. Խորհրդի նիստերին խորհրդի անդամների մասնակցության մասին տվյալները ներառված են ԿԿ Հայտարարագրի նկարագրական մասում և/կամ ընկերության տարեկան հաշվետվությունում:	ՈՆ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
ՊԸ-ն խորհրդի անդամներին ներկայացրող պահանջները		
28. Արդյո՞ք ՊԸ-ն խորհրդի անդամները բացահայտում են քարտ-բանկան սխալություններին իրենց անդամությամբ:	ՈՆ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
29. Այն քաղաքացիական ծառայողները, ովքեր ի պաշտոնն կարգավորիչ իրավասություններ ունեն տվյալ ՊԸ-ն նկատմամբ, արդյո՞ք ընդգրկվում են տվյալ ՊԸ-ն խորհրդի կազմում:	ՈՆ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
Խորհրդի անդամները պետք է նշանակվեն և պաշտոնավարեն նվազագույնը 3 տարի, բացառությամբ եթե պաշտոնակ են արվում կարգապահական խախտումների կամ պարտականությունների ոչ պատշաճ կատարման երկարությամբ:	ՈՆ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
Խորհրդի անդամների վերաբերյալ տվյալները		
30. Ինչպես պահանջվում է Կանոնագրով, տարեկան հաշվետվությունը և/կամ ԿԿ հայտարարագրի նկարագրական մասը մանրամասն տեղեկություններ է պարունակում խորհրդի անդամների մասին:	ՈՆ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
Խորհրդի նիստերի տարեկան պլան		
31. Տուգանված ընկերությունների և ՊԸ-ների խորհրդի նիստերը պետք է հրավիրվեն նվազագույնը եռամսյակը մեկ անգամ:	ՈՆ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:

Կորպորատիվ կառավարման կանոնադրոջ հիմնադրոջ	Այր/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
32. Խորհրդի նիստերը գումարվում են համաձայն հաստատված տարեկան պլանի: Խորհրդի նիստերի օրակարգը և դրան ուղեկցող փաստաթղթերը Խորհրդի անդամներին են ուղարկվում նիստի օրվանից առնվազն 10 օր առաջ:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
Խորհրդի նախագահը		
33. Խորհրդի նախագահի և գլխավոր գործադիր տնօրենի պաշտոնները չեն համատեղվում:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
34. Ընկերության կանոնադրությամբ հստակ տարանջատված են Խորհրդի նախագահի և գլխավոր գործադիր տնօրենի իրավասությունները:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
35. Խորհրդի նախագահը պատասխանատու է որպեսզի Խորհրդի նորընտիր անդամներն իրենց պաշտոնավարման սկզբում պատշաճ ծանուցվեն ընկերության և իրենց պարտականությունների մասին: Ընկերությունն ունի Խորհրդի անդամների համար նախատեսված ուսուցման ծրագրեր:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
Խորհրդի անդամների գործունեության վնասների ապահովագրումը և նրանց ազատումը պատասխանատվությունից		
36. Ընկերության կանոնադրությունը դրույթներ է պարունակում Խորհրդի անդամներին այն վնասների փոխհատուցումից ազատելու վերաբերյալ, որոնք վրա են հասել նրանց պաշտոնակալան պարտականությունների իրականացման հետևանքով: Ընկերությունն ապահովագրվել է Խորհրդի անդամների գործունեության վնասների ռիսկից:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
Աուդիտի հանձնաժողով		

Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրքի իրականացումը	Այր/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
37. Ընկերությունները պարտավոր են ստեղծել խորհրդի ոչ-գործադիր անդամներից բաղկացած աուդիտի հանձնաժողով, որտեղ մեծամասնությունը, ինչպես նաև հանձնաժողովի նախագահը պետք է լինեն անկախ:	Ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի, հետևաբար նաև խորհրդի ոչ-գործադիր անդամներից բաղկացած աուդիտի հանձնաժողով:
38. Աուդիտի հանձնաժողովի բոլոր անդամները համապատասխան որակավորում ունեն ֆինանսների, հաշվապահության, աուդիտի և ներքին հսկողության հարցերում:	Ոչ	Աուդիտի հանձնաժողով ստեղծելու դեպքում հաշվի կառնվի համապատասխան որակավորումը:
39. Աուդիտի հանձնաժողովը հետևում է ընկերության ֆինանսական հաշվետվությունների ամբողջականությանը և ընկերության ֆինանսական գործունեությանը վերաբերող հայտարարություններին՝ դիտարկելով դրանցում տեղ գտած կարևոր պնդումները ֆինանսական հաշվետվորակալության վերաբերյալ, վերանայում եռամսյակային և տարեկան հաշվետվությունները և Խորհրդին ու ԲԸԾ-ին առաջարկություններ կայացնում դրանց հաստատման վերաբերյալ:	Ոչ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
40. Աուդիտի հանձնաժողովը նվազագույնը տարեկան մեկ անգամ հանդիպում է արտաքին աուդիտի իրականացնող անձին՝ քննարկելու աուդիտի հետ կապված հարցերը:	Ոչ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
41. Աուդիտի հանձնաժողովը պատասխանատու է վերանայելու ընկերության ներքին վերահսկողության, ներքին աուդիտի, ինչպես նաև շրջակերի կառավարման համակարգերը:	Ոչ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:

Նորարար սովորական կանոնագիրք եղանակագր	Այր/Ուշ	Մեկնաբանություններ/հասցատություն
42. Աուդիտի հանձնաժողովը պատասխանատու է արտաքին աուդիտան իրականացնող անձի ընտրության, նրա աշխատանքի պայմանների վերաբերյալ առաջարկություններ ներկայացնել խորհրդին, դրանք՝ ԲԸԾ-ի ընդհանուր ժողովի քննարկմանը և վերջնական հաստատմանը ներկայացնելու համար:	Ո՛չ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
43. Աուդիտի հանձնաժողովը մշակել է արտաքին աուդիտան իրականացնող անձի անկախության չափորոշիչներ:	Ո՛չ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
44. Աուդիտի հանձնաժողովը դիտարկել է արտաքին աուդիտան իրականացնող անձի անկախությունը՝ համաձայն հաստատված չափորոշիչների, և արդյունքները ներառվել են տարեկան հաշվետվությունում:	Ո՛չ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
45. Աուդիտի հանձնաժողովը պահում է իր նիստերի արձանագրությունները:	Ո՛չ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
Ներքին աուդիտ		
46. Ներքին աուդիտան իրականացնող անձը նշանակվում և ազատվում է Աուդիտի հանձնաժողովի համաձայնությամբ:	Ո՛չ	Ընկերությունը ունի Ներքին աուդիտ, սակայն չունի Աուդիտի հանձնաժողով :
47. Ներքին աուդիտան իրականացնող անձը անմիջականորեն հաշվետու է Աուդիտի հանձնաժողովին:	Ո՛չ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
48. Ներքին աուդիտան իրականացնող անձն իր գործունեությունն իրականացնում է համաձայն Աուդիտի հանձնաժողովի կողմից հաստատված տարեկան պլանի և այդ մասին պարբերաբար զեկուցում է Աուդիտի հանձնաժողովին:	Ո՛չ	Ներքին աուդիտան իրականացնող անձն իր գործունեությունն իրականացնում է համաձայն հաստատված տարեկան պլանի
49. Ներքին աուդիտան իրականացնող անձը պատասխանատու է ներքին հսկողության լիազորության դիտարկման և ներքին հսկողության ընթացակարգերի իրականացման համար:	այո	

Կորպորատիվ կառավարման կանոնագրերը նիսնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
Արտաքին ատոլիս		
50. Ընկերության արտաքին ատոլիս իրականացնող անձը չպետք է մատուցի Կանոնագրի 28-րդ կետի 2) ենթակետի ոչ աու-դիտորական ծառայությունները:	ոչ	Ընկերությունը Արտաքին ատոլիս չունի:
51. Արտաքին ատոլիս իրականացնող անձի վարձատրության չափը բացահայտվել և հաստատվել է ԲԸԺ-ում:	ոչ	Ընկերությունը Արտաքին ատոլիս չունի:
52. Ընկերությունն ունի արտաքին ատոլիսն իրականացնող անձի ռոտացիայի քաղաքականություն:	ոչ	
Խորհրդի այլ հանձնաժողովները		
53. Ընկերությունը ստեղծել է Խորհրդի անդամներից բաղկացած այլ հանձնաժողովներ:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի, ինչպես նաև Խորհրդի այլ հանձնաժողովներ:
54. Խորհրդի բոլոր հանձնաժողովները գործում են համաձայն իրենց կանոնակարգերի, որտեղ սահմանվում են դրանց գործառույթ-ները, դերն ու պարտականությունները:	ոչ	
55. Բանկի Խորհուրդը պետք է ստեղծի ռիսկերի կառավարման, ռազմավարական պլանավորման և ներդրումային հանձնա-ժողովներ՝ օժտված համապատասխան իրավասություններով:	ոչ	

Նորագործարարի կատարման կանոնագիրը հիմնախաբք	Այր/ՈՏ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
56. ՊԸ-ն խորհուրդը պետք է ունենա թեկնածությունների առաջադրման հանձնաժողով, որը երավիրում է խորհրդի անդամության թեկնածուներին, սահմանում է խորհրդի անդամների պաշտոնի նկարագիրը, վերոնշյալ գործընթացի թափանցիկությունը և անաչառությունը ապահովելու նպատակով հրահանգում է գովազդային աշխատանքներ (այդ թվում՝ առաջադրման հանձնաժողովում ձևավորում է թեկնածուների ընտրման հանձնախումբ՝ որտեղ ընդգրկվում են ՊԸ-ն խորհրդի նախագահը և գործադիր մարմնի ղեկավարը, և որը մշտապես գնահատում է թեկնածուներին՝ հիմնվելով նրանց փորձի և որակավորման, ինչպես նաև պաշտոնի նկարագրին նրանց համապատասխանության վրա:	ՈՏ	
57. Խորհրդի հանձնաժողովները պարբերաբար, սակայն ոչ պակաս, քան եռամսյակը մեկ անգամ հաշվետվություն են ներկայացնում խորհրդին: Հանձնաժողովները այդպիսի հաշվետվություն են ներկայացնում յուրաքանչյուր նիստից հետո՝ պատեռ ժամկետում: Հանձնաժողովների նիստերը պետք է նախորդեն Խորհրդի հերթական նիստերին:	ՈՏ	
58. Խորհրդի հանձնաժողովների անդամները պետք է մասնակցեն հանձնաժողովի գործունեությանը և աշխատանքներին և ներկա գտնվեն բոլոր նիստերին:	ՈՏ	

Կորուստների քարտուղար

Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրը հիմնախաղը	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
59. Հնկերության խորհուրդը նշանակել է կորպորատիվ քարտուղար, որը հաշվետու է խորհրդին: Կորպորատիվ քարտուղար աջակցում է խորհրդի նիստերի կազմակերպմանը, մանավորապես նիստերի պլանավորմանը, հրավիրմանը, անցկացմանը և արձանագրության վարմանը՝ համաձայն օրենքների և ընկերության ընթացակարգերի: Խորհուրդը սահմանում է կորպորատիվ քարտուղարի պաշտոնի նկարագիրը, ինչպես նաև նրա վարձատրության չափը:	ոչ	Հնկերությունը Կորպորատիվ քարտուղար չունի:
60. Կորպորատիվ քարտուղարն աջակցում է Խորհրդի նախագահին՝ դիտարկելու կորպորատիվ կառավարման ոլորտի ՀՀ օրենսդրության, Կանոնագրի, Հնկերության կանոնադրության և կանոնակարգերի պահանջները Հնկերության կողմից կատարելը:	ոչ	
Տեղեկատվության բացահայտումը և թափանցիկությունը		
Տարեկան հաշվետվություն		
61. Հնկերությունը կազմել է հաշվետու տարվա տարեկան հաշվետվություն, որը ներկայացվել է բաժնետերերի հաստատմանը և հրապարակվել է ընկերության ինտերնետային կայքում:	այո	
62. Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է ֆինանսական հաշվետվություն՝ կազմված ֆինանսական հաշվետվությունների միջազգային ստանդարտներին համապատասխան:	այո	
63. Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է Հնկերության շահառուներին հասցեագրված տեղեկատվություն, որը ինարպորություն է տալիս գնահատել ընկերության ներդրումը տնտեսական կայունության, ազդեցական բարեկեցության և բնապահպանական անվտանգության ապահովման գործում:	այո	

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագրերը հիմնադրամը	Այր/Ոչ	Սեկնաբանություններ/Բացատրություն
64.	Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է տեղեկություն Հնկերության վարքագծի կանոնների վերաբերյալ և եղում ընկերության ինտերնետային կայքին, որտեղ այն տեղադրված է:	այո	www.analitikcenterlab.am կառավարում> - <Հաշվետվություն>
65.	Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է ԿԿ Հայտարարագիրը Կանոնագրի հետևելու և/կամ մանրամասն բացատրությունը չհետևելու և դրա պատճառների մասին:	այո	
66.	Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է տեղեկություններ Հնկերության փոխկապակցված անձանց հետ կնքված մեկ կամ մի քանի փոխկապակցված գործարքների մասին, որոնց արժեքը գերազանցում է Հնկերության ակտիվների արժեքի 2 տոկոսը՝ մանրամասն ներկայացնելով այդպիսի գործարքների հաստատման կամ վավերացման համար Հնկերության կողմից ընդունված քաղաքականությունը և ընթացակարգերը: Հնկերության և փոխկապակցված անձանց միջև փոխկապակցված այդպիսի գործարքների առկայության դեպքում նաև պետք է ներկայացնել Հնկերության գործարքներում փոխկապակցված անձանց գործարքների համամասնությունը, փոխկապակցված անձանց յուրաքանչյուր խմբի գործարքները, փոխկապակցված անձանց գործարքների պայմանների արտարտության գնահատումը: Հնկերության և փոխկապակցված անձանց միջև այդպիսի գործարքների բացակայության դեպքում պետք է հստակ նշվի այդ մասին:	ոչ	
67.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է արտաքին աուդիտի իրականացումը անձի եզրակացությունը:	ոչ	Հնկերությունը Արտաքին աուդիտ չի իրականացրել

	Գործարարային կառավարման կանոնագիրը հիմնահարց	Այր/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
68.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է Հնկերության նշանակալից (10%-ից ավելի) բաժնետոմսերին ուղղված խնայողական անուղղակիորեն տիրապետող բաժնետերերի ցուցակը:	այո	Հնկերությունը 100 % պետական է և ունի մեկ բաժնետեր
69.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է Հնկերության փոխկապակցված անձանց ցուցակը և փոխկապակցված անձանց հետ կնքված այն գործարքների ցանկը, որոնց արժեքը գերազանցում է Հնկերության ակտիվների արժեքի 2 տոկոսը:	ոչ	
70.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է խորհրդի անդամների, այդ թվում անկախ անդամների անունները և հակիրճ կենսագրությունը, ինչպես նաև տարվա ընթացքում հրաժարական տված և պաշտոնից հեռացված խորհրդի անդամների անունները, տարվա ընթացքում խորհրդի անդամի պաշտոն զբաղեցրած բոլոր անձանց վարձատրության վերաբերյալ տվյալները, ինչպես նաև խորհրդի նիստերին նրանց մասնակցության վերաբերյալ տվյալները:	ոչ	Հնկերությունը խորհուրդ չունի:
71.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է արտաքին աուդիտ իրականացնող անձանց անունը և վարձատրությունը, ինչպես նաև նրանց անկախության փաստի ստուգման արդյունքները:	ոչ	Հնկերությունը Արտաքին աուդիտ չունի:
72.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է Հնկերության վարչակազմակերպական կառուցվածքի նկարագրությունը, այդ թվում՝ դուստր ընկերությունների, մասնաձյուղերի, մայր ընկերության, ինչպես նաև քվեարկելու իրավունք տվող բաժնետոմսերի խաչաձև տնօրինումը փոխկապակցված այլ ընկերությունների հետ:	այո	

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրը էլեմենտաբջ	Այր/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
73.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է Տնօրենի անփոփոխ հաշվետվությունը նախորդ տարվա գործունեության վերաբերյալ, որիսկային գործունեությունը, գալիք տարվա հեռանկարները, ընկերության ռազմավարությունը, տարվա ընթացքում կնքված խոշոր գործարքները, ձեռնարկատիրական գործունեության հետ կապված զվտավոր փոփոխությունները, բացատրություն նախորդ տարվա ցուցանիշների հետ համեմատած ֆինանսական արդյունքների կարևոր փոփոխությունների վերաբերյալ, շահալի տեղաբաշխման և բաշխման, այդ թվում՝ շահաբաշխումների վճարման առաջարկությունները:	այո	
74.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է խորհրդի անդամների, ինչպես նաև գործադիր մարմնի ղեկավարի և գլխավոր հաշվապահի վարձատրությունը:	ոչ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի
75.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է թուղարկված բաժնետոմսերի քանակը և դասը կամ դասերը, և արժեթղթերի համապատասխան դասին տիրապետող բաժնետերերի իրավունքների անփոփոխությունը:	այո	
Ընկերության ինտերնետային կայքը			
76.	Ընկերություն ունի ինտերնետային կայք, որտեղ առանձին բաժին նվերված է կորպորատիվ կառավարմանը:	այո	www.analitikcenterlab.am
77.	Ընկերության ինտերնետային կայքը պետք է պարունակի վերջին 3 տարիների ԿԿ Հայտարարագրերը:	այո	

	<p>Կորպորատիվ կառավարման կանոնացիոն իրենականք</p>	Այր/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
78.	<p>ՊԸ-ն պարտավոր է իր ինտերնետային կայքի միջոցով տեղեկացնել այն մասին, թե ինչպես է պետությունը պլանավորում մասնակցել Ընկերության կորպորատիվ կառավարմանը և ինչ ձևով է պատրաստվում իրականացնել սեփականատիրոջ իր քաղաքականությունը: ՊԸ-ը պարտավոր է իր ինտերնետային կայքում բացահայտել տեղեկատվություն իր գործունեության բոլոր այն ոլորտների մասին, որոնց վերաբերյալ որոշումների կայացումը չի կարող փոխանցվել խորհրդին: ՊԸ-ը պարտավոր է իր ինտերնետային կայքի միջոցով տեղեկացնել այն մասին, թե արդյոք պետության քաղաքականության շրջանակում ընկերության գործունեությունը ենթակա է հատուկ կանոնակարգված վերահսկման և արդյոք այդ վերահսկողությունն իրականացվում է ՊԸ-ն ինտերնետային կայքում պետք է նաև տեղեկություններ լինեն ՊԸ-ն խորհրդի գործունեության չափանիշների մասին: ՊԸ-ն պարտավոր է իր ինտերնետային կայքում հրատարակել շահառուներին վերաբերող ցանկացած նշանակալից տեղեկություններ:</p>	<p>ոչ</p>	
79.	<p>Ինտերնետային կայքը, կորպորատիվ կառավարման բաժինը և այլուեղ տեղադրված փաստաթղթերը հասանելի են նաև օտար լեզվով:</p>	<p>այո</p>	
80.	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են ընկերության պետական գրանցման վկայականը և կանոնադրությունը՝ բոլոր գործող փոփոխություններով համադրված:</p>	<p>այո</p>	

Մեկնաբանություններ/Բացատրություն	Սյր/ՈՆ	Մտադրատիվ կառավարման կանոնագիրը հիմնահարց
<p>Ընկերությունը խորհուրդ չունի, իսկ գործադիր մարմնի վերաբերյալ տեղեկություններ պարունակում է:</p>	այո	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնի տեղեկություններ է պարունակում խորհրդի անդամների և գործադիր մարմնի վերաբերյալ՝ ներառելով նրանց համառոտ կենսագրականները և պաշտոնի նկարագրերը:</p>
<p>Ընկերությունը խորհուրդ չունի:</p>	ոչ	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են խորհրդի, խորհրդի հանձնաժողովների Կանոնակարգերը և կորպորատիվ քարտուղարի պաշտոնի նկարագիրը:</p>
<p>Ընկերությունը խորհուրդ չունի:</p>	ոչ	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված է խորհրդի տարեկան գնահատման քաղաքականությունը:</p>
	այո	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են նախորդ 5 տարիների ԲԸԾ-երի նիստերի արձանագրությունները:</p>
<p>Շահութաբաժինների վճարման քաղաքականություն չունի:</p>	ոչ	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված է հաստատված շահութաբաժինների վճարման քաղաքականությունը:</p>
<p>Ըստ Ընկերության կանոնադրության բաժնետոմսերի խաչաձև տնօրինում չի նախատեսված:</p>	այո	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված է Ընկերության կառուցվածքը և բաժնետոմսերի խաչաձև տնօրինումը:</p>
	այո	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են Ընկերության նախորդ 3 տարիների տարեկան հաշվետվությունները:</p>

Վորպորատիվ կառավարման կանոնադրոջ հիմնադրոջ	Այր/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
<p>Միայն Պետական ընկերությունների համար</p> <p>88. ՊԸ-ում պետությունը ներկայացնող պետական մարմինը Տարեկան հաշվետվությունում/ինտերնետային կայքում բացահայտել է Հնկերության տրամադրված որևէ պետական օգնության, սուբսիդիաների, դրամաշնորհների, ինչպես նաև պարտավորությունների մասին տեղեկությունները: Անվանումը, գտնվելու վայրը, կապի միջոցները, ղեկավարի անունը, ազգանունը, ինչպես նաև ուղղակի և անուղղակի ձևով պետությունը պատկանող բաժնետոմսերի վերաբերյալ տեղեկությունները պետք է ներառվեն տարեկան հաշվետվությունում և բացահայտվեն ՊԸ-ն ինտերնետային կայքում:</p>	<p>ոչ</p>	<p>Հնկերությանը չեն տրամադրվել որևէ պետական օգնություն, սուբսիդիաներ, դրամաշնորհներ:</p>
<p>Վարքագծի կանոններ</p>		
<p>89. Հնկերությունը ընդունել է վարքագծի կանոններ:</p>	<p>այո</p>	
<p>90. Վարքագծի կանոնները դրույթներ են պարունակում կորպորատիվ արժեքների, գործարար վարքագծի, պետության և պաշտոնատար անձանց հետ հարաբերությունների, ինչպես նաև մրցակիցների հետ հարաբերությունների մասին:</p>	<p>այո</p>	
<p>91. Վարքագծի կանոնները դրույթներ են պարունակում «անազանգումների», վարքագծի կանոնների խախտման, ինչպես նաև այդ խախտումների մասին հարորդելիս գաղտնիության պահպանման մասին:</p>	<p>այո</p>	
<p>92. Հնկերությունը նշանակել է պաշտոնյա, ով պատասխանատու է վարքագծի կանոններին հետևելու մոնիթորինգի համար:</p>	<p>այո</p>	
<p>Կանոնադրական կապիտալի ավելացումը</p>		

Կորպորատիվ կառավարման կանոնադիրք կիմսահարց		Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
93.	Կանոնադրական կապիտալի ավելացման վերաբերյալ որոշումների մասին խորհուրդը անհասպաղ տեղեկացրել է բոլոր բաժնետերերին:	ոչ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի և Ընկերությունը Կանոնադրական կապիտալի ավելացում չի ունեցել:
Շահառուներ			
94.	Խորհուրդը սահմանել է այն շահառուների շրջանակը, որոնք համապատասխանում են ընկերության գործունեությանը, օրինական շահեր և սպասելիքներ ունեն Ընկերությունից:	ոչ	Ընկերությունը խորհուրդ չունի:
95.	Ընկերությունը ընդունել է քաղաքականություն՝ միտված շահառուների շահերը և սպասելիքները հաշվի առնելուն:	այո	Գործադիր տնօրեն
96.	Խորհուրդը մշակել և բացահայտել է շահառուների հետ հարաբերությունների հաստատման քաղաքականությունը և ընթացակարգերը և տարեկան կտրվածքով բացահայտում է դրանց իրականացումը:	ոչ	
97.	Շահառուների համար հասանելի են ընկերության ինտերնետային կայքի՝ տարեկան հաշվետվություններին և կորպորատիվ կառավարման վերաբերող բաժինները:	այո	
Միայն Պետական ընկերությունների համար			
98.	Պետական սեփականության քաղաքականությունը ճանաչում է Ընկերության պատասխանատվությունը շահառուների առջև:	ոչ	
99.	Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է բաժին՝ շահառուների հետ սեփականության քաղաքականության իրականացման վերաբերյալ:	ոչ	