

**Կորպորատիվ Կառավարման Հայտարարագիր
Նկարագրական մաս**

ԸՆԿԵՐՈՒԹՅԱՆ ԱՆՎԱՆՈՒՄ.

<Անալիտիկ> ՓԲԸ

ՀԱՍՑԵ.

Երևան, Կոմիտաս 29

ԻՆՏԵՐՆԵՏԱՅԻՆ ԿԱՅՔ.

www.analitikcenterlab.am

E-mail

analitikcentrlab@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 վաթսուն 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 ՀՀԵԲՊՆ շենքում:

2. Տարեկան ընդհանուր ժողովը անց է կացվել 10.06.2016թ., արտահերթ ընդհանուր ժողովը՝ 08.01.16թ.:

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. ԽՈՐՀՈՒՐԴ

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
Ծննդյան օր, ամիս, տարեթիվ
Կրթություն

Սուսաննա Սարգսյան
10.06.1944թ.
բարձրագույն

Աշխատանքային փորձառություն

49 տարի

Հիմնական որակավորում

քիմիկոս

Ընկերությունում աշխատած տարիներ

42 տարի:

6. ՆԵՐՔԻՆ ԱՈՒԴԻՏ

Ընկերությունը չունի ներքին աուդիտ:

7. ԿՈՐՊՈՐԱՏԻՎ ՔԱՐՏՈՒՂԱՐ

Ընկերությունը չունի կորպորատիվ քարտուղար:

8. ԱՐՏԱՔԻՆ ԱՈՒԴԻՏ

Ընկերությունը ունի արտաքին աուդիտ:

9. ՏԱՐԵԿԱՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

Ընկերության տարեկան հաշվետվությունը ներկայացվել և հաստատվել է Բաժնետերերի ընդհանուր ժողովում՝ 2016թ. հունիսի 10-ին:

Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է Կանոնագրքի 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. ԿՈՐՊՈՐԱՏԻՎ ԿԱՌԱՎԱՐՄԱՆ ՀԱՅՏԱՐԱՐԱԳԻՐ – «Հետևիք կամ բացատրիք»

| | Կորպորատիվ կառավարման կանոնադրիչը հիմնադրամը | Այր/Ոչ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություններ |
|--|---|--------|---|
| Բաժնետերերի Ընդհանուր Ժողովի (ԲԸԺ) իրավասությունները և բաժնետերերի իրավունքները | | | |
| 1. | Ընկերության կանոնադրությունը նախատեսում է հստակ ընթացակարգեր, որոնք բաժնետերերին հնարավորություն են ընձեռում հարցրակցվել ԲԸԺ-ից առաջ և քննարկել քվեարկության հարցերը: | Ոչ | Ընկերությունը 100 տոկոս պետական է և ունի մեկ բաժնետեր: |
| 2. | ԲԸԺ-ի օրակարգը և համապատասխան այլ փաստաթղթերը բաժնետերերը ստացել են ԲԸԺ-ից արձագանք 21 օր առաջ: | այո | |
| 3. | ԲԸԺ-ի օրակարգը ներառում է քվեարկության դրվելիք հարցերի վերաբերյալ որոշումների նախագծերը, ինչպես նաև խորհրդի կողմից ԲԸԺ-ի հաստատմանը ներկայացված առաջիկան իրականացնող անձի անունը: | այո | ԲԸԺ-ի օրակարգը ներառում է քվեարկության դրվելիք հարցերի վերաբերյալ որոշումների նախագծերը և նախագծերը Ընկերությունը խորհուրդ չունի: |
| 4. | Ընկերության կանոնադրությունը սահմանում է հստակ ընթացակարգեր, որոնք բաժնետերերին հնարավորություն են ընձեռում քվեարկել հետակա 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. | Արդյոք ք բաժնետերերը ԲԸԺ-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. | Արդյոք ք բաժնետերերը իրավունք ունեն հարցեր տալու ժողովի գումարումից մինչև 10 օր առաջ: | Ոչ | Ընկերությունը 100 տոկոս պետական է և ունի մեկ բաժնետեր: |

| Կարգադրատիվ կառավարման կանոնադիրք էլեմենտացիա | 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 առաջադրված բոլոր հարցերին: | ոչ | Խորհուրդ չունի |
| Շահութաբաժինների վճարման քաղաքականություն | | |
| 11. Ընկերությունն ունի շահութաբաժինների վճարման քաղաքականություն, որը մշակվել է խորհրդի կողմից, հաստատվել է ԲՀԺ-ում և հրապարակվել է Ընկերության ինտերնետային կայքում: | ոչ | Ընկերությունը խորհուրդ չունի, որի կողմից մշակվել 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 սիջամտում Պետական Ընկերության (ՊԸ) առօրյա ղեկավարմանը: | ոչ | |

| Գործարարի/կառավարման կանոնագիրը հիմնահարց | Այո/Ոչ | Մեկնաբանություններ/Տալաճանություն |
|--|------------|---|
| <p>14. Պետությունը հրատարակել 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:</p> | <p>ոչ</p> | <p>Հնկերությունը ֆինանսավորվում է միայն իր շահույթի հաշվին:</p> |
| <p>15. Արդյո՞ք ՊՈ-ը մատուցում է այնպիսի ծառայություններ, որոնք, համաձայն պետական քաղաքականության, կարող են մատուցվել միայն պետական հաստիքի կողմից:</p> | <p>այո</p> | <p>ՀՀ կառավարության №16.78-Ն 9.11.2006 թ. որոշմամբ ընկերությունը իրականացնում է ընդերքի օգտակար հանածոների որակը գնահատելու նպատակով նմուշների հսկողական անալիզներ:</p> |
| Խորհուրդ | | |
| <p>16. Հնկերությունը հիմնադրել է հստակ պարտականություններով և գործառնություններով օժտված խորհուրդ, որի մասին հրապարակված է ընկերության ինտերնետային կայքում:</p> | <p>ոչ</p> | <p>Հնկերությունը Խորհուրդ չունի:</p> |
| <p>17. Արդյո՞ք Խորհուրդը կազմում է հաշվետվություն Կանոնագրի դրույթներին Հնկերության հետևելու վերաբերյալ:</p> | <p>ոչ</p> | <p>Հնկերությունը Խորհուրդ չունի:</p> |
| <p>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:</p> | <p>ոչ</p> | <p>Հնկերությունը Խորհուրդ չունի, համաձայն կանոնադրության 11.2 կետի՝ գործադիր մարմնի նշանակումը և նրա վիճակագրությունների վաղաժամկետ դադարեցումը պատկանում է ժողովի իրավասությանը:</p> |
| <p>19. Արդյո՞ք Խորհուրդում ոչ գործադիր անդամները կազմում են մեծամասնություն, և արդյո՞ք նրանցից առնվազն երկուսն անկախ են:</p> | <p>ոչ</p> | <p>Հնկերությունը Խորհուրդ չունի:</p> |

| Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրը կիսնամասը | Այբ/Ոչ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|--|--------|--|
| 20. Խորհրդի հանձնաժողովները տարեկան մեկ անգամ անցկացնում են Հնկերության ներքին կորպորատիվ փաստաթղթերի (կանոնադրություն, կանոնակարգեր և այլ) իրենց իրավասության ոլորտին վերաբերող դրույթների փորձաքննություն և համապատասխան փոփոխությունների վերաբերյալ առաջարկություններ են ներկայացնում խորհրդին: | Ոչ | Հնկերությունը Խորհուրդ չունի, ինչպես նաև խորհրդի հանձնաժողովներ: |
| 21. Խորհրդի հանձնաժողովները պարբերաբար, սակայն ոչ պակաս, քան եռամսյակը մեկ անգամ հաշվետվություն են ներկայացնում խորհրդին: Հանձնաժողովները այդպիսի հաշվետվություն են ներկայացնում յուրաքանչյուր նիստից հետո՝ պատեն ժամկետում: Հանձնաժողովների նիստերը պետք է նախորդեն Խորհրդի հերթական նիստերին: | Ոչ | Հնկերությունը Խորհուրդ չունի, ինչպես նաև խորհրդի հանձնաժողովներ: |
| 22. Խորհրդի հանձնաժողովների անդամները պետք է մասնակցեն հանձնաժողովի գործունեությանը և աշխատանքներին և ներկա գտնվեն բոլոր նիստերին: | Ոչ | |
| Խորհրդի անդամների նշանակումը | | |
| 23. Խորհրդի անդամների թեկնածությունների առաջադրումը ԲԸԾ-ին զուգակցված է առաջադրված թեկնածուի պաշտոնի նկարագրով և համառոտ կենսագրականով որտեղ շարադրված են ստանձնելիք պարտականությունները, գործառույթները և կենսագրական տվյալները: | Ոչ | Հնկերությունը Խորհուրդ չունի: |
| 24. Խորհրդի անդամների առաջադրված թեկնածուների պաշտոնի նկարագիրը ջնջել և համառոտ կենսագրականները հրապարակվել են Հնկերության ինտերնետային կայքում՝ ԲԸԾ-ից արձակվել 30 օր առաջ: | Ոչ | |
| Խորհուրդի Գործունեության մոնիթորինգ | | |

| | Կտրվող առարկայի կատարման համոզագիրը հիմնահարց | Այո/Ոչ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|---|---|--------|----------------------------------|
| 25. | Խորհուրդը, համաձայն գնահատման քաղաքականության, ղիտարվում է գործադիր մարմնի գործունեությանը: | Ոչ | Ընկերությունը Խորհուրդ չունի: |
| 26. | Խորհուրդն իրականացնում է իր գործունեության արդյունավետության տարեկան գնահատում՝ համաձայն հաստատված գնահատման քաղաքականության: | Ոչ | |
| Խորհրդի նիստերի հաճախելիություն | | | |
| 27. | Խորհրդի նիստերին խորհրդի անդամների մասնակցության մասին տվյալները ներառված են ԿԿ Հայտարարագրի նկարագրական մասում և/կամ ընկերության տարեկան հաշվետվությունում: | Ոչ | Ընկերությունը Խորհուրդ չունի: |
| ՊԸ-ն Խորհրդի անդամներին ներկայացվող պահանջները | | | |
| 28. | Արդյոք ՊԸ-ն խորհրդի անդամները բացահայտում են քաղաքական միավորումներին իրենց անդամությունը: | Ոչ | Ընկերությունը Խորհուրդ չունի: |
| 29. | Այն քաղաքացիական ծառայողները, ովքեր ի պաշտոնե կարգավորիչ իրավասություններ ունեն տվյալ ՊԸ-ն նկատմամբ, արդյոք ընդգրկվում են տվյալ ՊԸ-ն խորհրդի կազմում: | Ոչ | |
| 30. | Խորհրդի անդամները պետք է նշանակվեն և պաշտոնավարեն նվազագույնը 3 տարի, բացառությամբ եթե պաշտոնակ են արվում կարգավորական խախտումների կամ պարտականությունների ոչ պատշաճ կատարման հիմքերով: | Ոչ | |
| Խորհրդի անդամների վերաբերյալ տվյալները | | | |
| 30. | Ինչպես պահանջվում է Կանոնագրով, տարեկան հաշվետվությունը և/կամ ԿԿ հայտարարագրի նկարագրական մասը մանրամասն տեղեկություններ է պարունակում խորհրդի անդամների մասին: | Ոչ | Ընկերությունը Խորհուրդ չունի: |

| Տարվա փոփոխությունները կառավարման կանոնադրված հիմնարկում | Այլ/ու՛չ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|--|----------|--|
| Խորհրդի նիստերի տարեկան պլան | | |
| 31. | Ո՛չ | Ցուցակված ընկերությունների և ՊԸ-ների խորհրդի նիստերը պետք է հրավիրվեն նվազագույնը եռամսյակի մեկ անգամ: |
| 32. | Ո՛չ | 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: |
| Խորհրդի նախագահի | | |
| 33. | Ո՛չ | Խորհրդի նախագահի և գլխավոր գործադիր տնօրենի պաշտոնները չեն համատեղվում: |
| 34. | Ո՛չ | Ընկերության կանոնադրությամբ հստակ տարանջատված են Խորհրդի նախագահի և գլխավոր գործադիր տնօրենի իրավասությունները: |
| 35. | Ո՛չ | 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: |
| Խորհրդի անդամների գործունեության վնասների ապահովագրումը և նրանց ազատումը պատասխանատվությունից | | |
| 36. | Ո՛չ | Ընկերության կանոնադրությունը որոշակի է պարունակում խորհրդի անդամներին այն վնասների փոխհատուցումից ազատելու վերաբերյալ, որոնք վրա են հասել նրանց պաշտոնական պարտականությունների իրականացման հետևանքով: Ընկերությունն ապահովագրվել է խորհրդի անդամների գործունեության վնասների ռիսկից: |

| Ատյիտի հանձնաժողովի կառավարման կանոնադիրքի հիմնահայեց | Այր/ՈՏ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|---|------------------|---|
| <p>Ատյիտի հանձնաժողով</p> <p>37. Ընկերությունները պարտավոր են ստեղծել խորհրդի ոչ-գործադիր անդամներից բաղկացած աուդիտի հանձնաժողով, որտեղ մեծամասնությունը, ինչպես նաև հանձնաժողովի նախագահը պետք է լինեն անկախ:</p> | <p>ՈՏ</p> | <p>Ընկերությունը խորհուրդ չունի, հետևաբար նաև խորհրդի ոչ-գործադիր անդամներից բաղկացած աուդիտի հանձնաժողով:</p> |
| <p>38. Աուդիտի հանձնաժողովի բոլոր անդամները համապատասխան որակավորում ունեն ֆինանսների, հաշվապահության, աուդիտի և ներքին հսկողության հարցերում:</p> | <p>ՈՏ</p> | <p>Աուդիտի հանձնաժողով ստեղծելու դեպքում հաշվի կառնվի համապատասխան որակավորումը:</p> |
| <p>39. Աուդիտի հանձնաժողովը հետևում է ընկերության ֆինանսական հաշվետվությունների ամբողջականությանը և ընկերության ֆինանսական գործունեությանը վերաբերող հայտարարություններին՝ դիտարկելով դրանցում տեղ գտած կարևոր պնդումները ֆինանսական հաշվետվողականության վերաբերյալ, վերանայում նոտամյակային և տարեկան հաշվետվությունները և խորհրդին ու ԲՀԾ-ին առաջարկություններ կայացնում դրանց հատուտ մանրամասն վերաբերյալ:</p> | <p>ՈՏ</p> | <p>Աուդիտի հանձնաժողովը հետևում է ընկերության ֆինանսական հաշվետվությունների ամբողջականությանը և ընկերության ֆինանսական գործունեությանը վերաբերող հայտարարություններին՝ դիտարկելով դրանցում տեղ գտած կարևոր պնդումները ֆինանսական հաշվետվողականության վերաբերյալ, վերանայում նոտամյակային և տարեկան հաշվետվությունները և խորհրդին ու ԲՀԾ-ին առաջարկություններ կայացնում դրանց հատուտ մանրամասն վերաբերյալ:</p> |
| <p>40. Աուդիտի հանձնաժողովը նվազագույնը տարեկան մեկ անգամ հանդիպում է արտաքին աուդիտի իրականացող անձին՝ քննարկելու աուդիտի հետ կապված հարցերը:</p> | <p>ՈՏ</p> | <p>Աուդիտի հանձնաժողովը հանձնաժողով չունի:</p> |
| <p>41. Աուդիտի հանձնաժողովը պատասխանատու է վերանայելու ընկերության ներքին վերահսկողության, ներքին աուդիտի, ինչպես նաև ռիսկերի կառավարման համակարգերը:</p> | <p>ՈՏ</p> | <p>Աուդիտի հանձնաժողով չունի:</p> |

| | Ներդրումները կարավարման կանոնագրերը հիմնահարց | Այո/Ոչ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|----------------------|---|---------------|--|
| 42. | Աուդիտի հանձնաժողովը պատասխանատու է արտաքին աուդիտն իրականացնող անձի ընտրության, նրա աշխատանքի պայմանների վերաբերյալ առաջարկություններ ներկայացնել խորհրդին, դրանք՝ ԲՀԾ-ի ընդհանուր ժողովի քննարկմանը և վերջնական հաստատմանը ներկայացնելու համար: | Ոչ | Ընկերությունն Աուդիտի հանձնաժողով չունի: |
| 43. | Աուդիտի հանձնաժողովը մշակել է արտաքին աուդիտն իրականացնող անձի անկախության չափորոշիչներ: | Ոչ | |
| 44. | Աուդիտի հանձնաժողովը դիտարկել է արտաքին աուդիտն իրականացնող անձի անկախությունը՝ համաձայն հաստատված չափորոշիչների, և արդյունքները ներառվել են տարեկան հաշվետվությունում: | Ոչ | |
| 45. | Աուդիտի հանձնաժողովը պահում է իր նիստերի արձանագրությունները: | Ոչ | |
| Ներքին աուդիտ | | | |
| 46. | Ներքին աուդիտն իրականացնող անձը նշանակվում և ազատվում է Աուդիտի հանձնաժողովի համաձայնությամբ: | Ոչ | Ընկերությունը Ներքին աուդիտ չունի: |
| 47. | Ներքին աուդիտն իրականացնող անձը անսխալ կանոններն հաշվետու է Աուդիտի հանձնաժողովին: | Ոչ | |
| 48. | Ներքին աուդիտն իրականացնող անձն իր գործունեությունն իրականացնում է համաձայն Աուդիտի հանձնաժողովի կողմից հաստատված տարեկան պլանի և այդ մասին պարբերաբար զեկուցում է Աուդիտի հանձնաժողովին: | Ոչ | |
| 49. | Ներքին աուդիտն իրականացնող անձը պատասխանատու է ներքին հսկողության լիարժեքության դիտարկման և ներքին հսկողության ընթացակարգերի իրականացման համար: | Ոչ | |

| Նորարարական կառավարման կանոնագիրք հիմնադրույթ | Այր/Ո՛Տ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|--|---------|---|
| Արտաքին աուդիտ | | Աուդիտի արտաքին ունի/Արտաքին աուդիտ Որակի կառավարման համակարգի ամենամյա աուդիտ գերմանական TUV NORDE ընկերության կողմից: |
| 50. | այո | Արտաքին աուդիտ իրականացնող անձը չպետք է մատուցի հանունագրի 28-րդ կետի 2) ենթակետի ոչ աու- դիտորական ծառայությունները: |
| 51. | ոչ | Արտաքին աուդիտ իրականացնող անձի վարձատրություն չպիտք բացահայտվել և հաստատվել է ԲՀԺ-ում: |
| 52. | ոչ | Աուդիտի արտաքին ունի արտաքին աուդիտ իրականացնող անձի ոտուցիայի բաղադրականություն: |
| Խորհրդի այլ հանձնաժողովներ | | |
| 53. | ոչ | Աուդիտի արտաքին ունի/Արտաքին աուդիտ իրականացնող անձի հանձնաժողովներ: |
| 54. | ոչ | Խորհրդի բոլոր հանձնաժողովները գործում են համաձայն իրենց կանոնակարգերի, որտեղ սահմանվում են դրանց գործառույթ- ները, դերն ու պարտականությունները: |
| 55. | ոչ | Բանկի Խորհուրդը պետք է ստեղծի ռիսկերի կառավարման, ռազմավարական պլանավորման և ներդրումային հանձնա- ժողովներ՝ օժտված համապատասխան իրավասություններով: |

| Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրը հիմնահարց | Այո/Ոչ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|---|--------|--|
| 56. | Ոչ | <p>ՊԸ-ն խորհուրդը պետք է ունենա թեկնածությունների առաջադրման հանձնաժողով, որը հրավիրում է խորհրդի անդամության թեկնածուներին, սահմանում է խորհրդի անդամների պաշտոնի նկարագիրը, վերոնշյալ գործընթացի թափանցիկությունը և անաչառությունը ապահովելու նպատակով իրականացնում է գովազդային աշխատանքներ (այդ թվում՝ առաջադրման հանձնաժողովում ձևավորվում 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:</p> |
| 57. | Ոչ | <p>Խորհրդի հանձնաժողովները պարբերաբար, սակայն ոչ պակաս, քան եռամսյակը մեկ անգամ հաշվետվություն են ներկայացնում խորհրդին: Հանձնաժողովները այդպիսի հաշվետվություն են ներկայացնում յուրաքանչյուր կիսուից հետո՝ պատեռ ժամկետում: Հանձնաժողովների նիստերը պետք է նախարդեն խորհրդի հերթական նիստերին:</p> |
| 58. | Ոչ | <p>Խորհրդի հանձնաժողովների անդամները պետք է մասնակցեն հանձնաժողովի գործունեությանը և աշխատանքներին և ներկա գտնվեն բոլոր նիստերին:</p> |
| Կորպորատիվ բարոսը | | |

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

| | <p>Կորպորատիվ կառավարման կանոնադրոշմի հիմնական սկզբունքներ</p> | <p>Այո/Ոչ</p> | <p>Մեկնաբանություններ/Բացատրություն www.analitikcenterlab.am - <Կորպորատիվ կառավարում> - <Հաշվետվություն></p> |
|-----|--|----------------------|---|
| 64. | <p>Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է տեղեկություն Հնկերության վարչապետի կանոնների վերաբերյալ և հորում ընկերության ինտերնետային կայքին, որտեղ այն տեղադրված է:</p> | այո | |
| 65. | <p>Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է ԿԿ Հայտարարագիրը Կանոնադրքին հետևելու և/կամ մանրամասն բացատրությունը՝ չհետևելու և դրա պատճառների մասին:</p> | այո | |
| 66. | <p>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 ամփոփումը ըստ հատկատուների: Հնկերության և փոխկապակցված անձանց միջև այդպիսի գործարքների բացակայության դեպքում պետք է հստակ նշվի այդ մասին:</p> | Ոչ | <p>Հնկերությունը փոխկապակցված անձիք չկան:</p> |
| 67. | <p>Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է արտաքին ատուլիան իրականացնող անձի եզրակացությունը:</p> | Ոչ | <p>Հնկերությունը Արտաքին ատուլիա չի իրականացրել:</p> |

| Կարգըրատիվ կառավարման կանոնադիրք էիմիտացիոն | Այր/Ոչ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|--|--------|---|
| 68. Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է Հնկերության նշանակալից (10%-ից ավելի) բաժնետոմսերին ուղղակիորեն կամ անուղղակի լիցյուն 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 | Հնկերությանը փոխկապակցված անձիք չկան: |
| 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 գրադեցրած 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՝ որսատր ընկերությունների, մասնաճյուղերի, մայր ընկերության, ինչպես նաև քվեարկելու իրավունք տվող բաժնետոմսերի խաչաձև տեօրինումը փոխկապակցված այլ ընկերությունների հետ: | այո | |

| | Վորպարատիվ կատարման կանոնագիրք հիմնումայրց | Նյութ/Ո՛չ | Մեկնարկանություններ/Բացատրություն |
|---------------------------------------|--|-----------|-----------------------------------|
| 73. | Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է Տնօրենի ամփոփիչ հաշվետվությունը նախորդ տարվա գործունեության վերաբերյալ, որակային գործունեություն, գալիք տարվա հետանկարները, ընկերության ռազմավարությունը, տարվա բնթացում կնքված խոշոր գործարքները, ձեռնարկատիրական գործունեության հետ կապված զխավոր փոփոխությունները, բացատրություն նախորդ տարվա ցուցանիշների հետ համեմատած ֆինանսական արդյունքների կարևոր փոփոխությունների վերաբերյալ, շահույթի տեղաբաշխման և բաշխման, այդ թվում՝ շահութաբաժինների վճարման առաջարկությունները: | այո | |
| 74. | Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է խորհրդի անդամների, ինչպես նաև գործադիր մարմնի ղեկավարի և զխավոր հաշվապահի վարձատրությունը: | ոչ | Ընկերությունը նորմուրդ չունի: |
| 75. | Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է թողարկված բաժնետոմսերի բանակը և դասը կամ դասերը, և արժեթղթերի համապատասխան դասին տիրապետող բաժնետերերի իրավունքների ամփոփումը: | այո | |
| Ընկերության ինտերնետային կայքը | | | |
| 76. | Ընկերություն ունի ինտերնետային կայք, որտեղ առանձին բաժին նվիրված է կորպորատիվ կառավարմանը: | այո | www.analitikcenterlab.am |
| 77. | Ընկերության ինտերնետային կայքը պետք է պարունակի վերջին 3 տարիների ԿԿ Հայտարարագրերը: | այո | |

| | Տնօրոջ պարտականություններ/Բացատրություն | Այո/Ոչ | |
|-----|---|--------|--|
| 78. | <p>Տրոստարարական կառավարման կանոնագրեր հիմնահարց</p> <p>ՊԸ-ն պարտավոր է իր ինտերնետային կայքի միջոցով տեղեկացնել այն մասին, թե ինչպես է պետությունը պլանավորում մասնակցել Հնկերության 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 ետրոնիկ: 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 հրապարակել շահատուկներին վերաբերող ցանկացած նշանակալից տեղեկություններ:</p> | ոչ | |
| 79. | <p>Ինտերնետային կայքը, կորպորատիվ կառավարման բաժինը և այստեղ տեղադրված փաստաթղթերը հասանելի են նաև օտար լեզվով:</p> | ոչ | |
| 80. | <p>Հնկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են ընկերության պետական գրանցման վկայականը և կանոնադրությունը՝ բոլոր գործող փոփոխություններով հանդերձ:</p> | այո | |

| | Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց | Այո/Ոչ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|-----|--|--------|--|
| 81. | Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնը տեղեկություններ է պարունակում խորհրդի անդամների և գործադիր մարմնի վերաբերյալ ներառելով նրանց համառոտ կենսագրականները և պաշտոնի նկարագրերը: | այո | Ընկերությունը խորհուրդ չունի, իսկ գործադիր մարմնի վերաբերյալ տեղեկություններ պարունակում է.: |
| 82. | Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են խորհրդի, խորհրդի հանձնաժողովների Կանոնակարգերը և կորպորատիվ բարտուղարի պաշտոնի նկարագրերը: | ոչ | Ընկերությունը խորհուրդ չունի: |
| 83. | Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված է խորհրդի տարեկան գնահատման բաղաբաղկա-նությունը: | ոչ | Ընկերությունը խորհուրդ չունի: |
| 84. | Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են նախորդ 5 տարիների ԲԸԾ-երի նիստերի արձանագրությունները: | այո | |
| 85. | Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված է հաստատված շահութաբաժինների վճարման քաղաքականությունը: | ոչ | Շահութաբաժինների վճարման քաղաքականություն չունի: |
| 86. | Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված է Ընկերության կառուցվածքը և բաժնետոմսերի խաչաձև տեղեկումները: | այո | Ըստ Ընկերության կանոնադրության բաժնետոմսերի խաչաձև տեղեկում չի նախատեսված: |
| 87. | Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են Ընկերության նախորդ 3 տարիների տարեկան հաշվետվությունները: | այո | |

| Միջին Պետական ընդերայնությունների համար | Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրը հիմնադրոց | Այո/Ոչ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|---|--|--------|--|
| 88. | <p>ՊՇ-ում պետությունը ներկայացնող պետական մարմինը Տարեկան հաշվետվությունում/ինտերնետային կայքում բացահայտել է Հնկերությանը տրամադրված որևէ պետական օգնության, սուբսիդիաների, դրամաշնորհների, ինչպես նաև պարտավորությունների մասին տեղեկությունները: Անվանումը, ինչպես նաև ուղղակի և ցրցները, դեկավարի անունը, ազգանունը, ինչպես նաև ուղղակի և անուղղակի ձևով պետությանը պատկանող բաժնետոմսերի վերաբերյալ տեղեկությունները պետք է ներառվեն տարեկան հաշվետվությունում և բացահայտվեն ՊՇ-ն ինտերնետային կայքում:</p> | ոչ | <p>Հնկերությանը չեն տրամադրվել որևէ պետական օգնություն, սուբսիդիաներ, դրամաշնորհներ:</p> |
| Վարքագծի կանոններ | | | |
| 89. | <p>Հնկերությանը ընդունել է վարքագծի կանոններ:</p> | այո | |
| 90. | <p>Վարքագծի կանոնները դրույթներ են պարունակում կորպորատիվ արժեքների, գործարար վարքագծի, պետության և պաշտոնատար անձանց հետ հարաբերությունների, ինչպես նաև մրցակիցների հետ հարաբերությունների մասին:</p> | այո | |
| 91. | <p>Վարքագծի կանոնները դրույթներ են պարունակում «անազանգումների», վարքագծի կանոնների խախտման, ինչպես նաև այդ խախտումների մասին հարողելիս գաղտնիության պահպանման մասին:</p> | այո | |
| 92. | <p>Հնկերությանը նշանակել է պաշտոնյա, ով պատասխանատու է վարքագծի կանոններին հետևելու մոնիթորինգի համար:</p> | այո | |
| Կանոնադրական կայքային ավելացումը | | | |

| | Գորադրատիվ կատարման կանոնադրությունները | Այն/Ո՛չ | Մեկնաբանություններ/Բացատրություն |
|---|--|----------------|--|
| 93. | Կանոնադրական կապիտալի ավելացման վերաբերյալ որոշումների մասին խորհուրդը անհապաղ 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 | |
| 96. | Խորհուրդը մշակել և բացահայտել է շահառուների հետ հարաբերությունների հաստատման քաղաքականությունը և ընթացակարգերը և տարեկան կտրվածքով բացահայտում է դրանց իրականացումը: | ոչ | Ընկերությունը խորհուրդ չունի: |
| 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 | ոչ | |
| 99. | Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է բաժին՝ շահառուների հետ սեփականության քաղաքականության իրականացման վերաբերյալ: | ոչ | |