Հավելված 1.

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 տարածքային կառավարման և ենթակառուցվածքների 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 Կառավարական տուն 3 շենքում:

2. Տարեկան ընդհանուր ժողովը անց է կացվել 08.06.2018թ., արտահերթ ընդհանուր ժողովը՝ 22.01.2018թ.:

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	Սուսաննա Սարգսյան
Ծննդյան օր, ամիս, տարեթիվ	10.06.1944թ.
Կրթություն	բարձրագույն

Աշխատանքային փորձառություն	51 տարի
Հիմնակա՛՝ որակավորում	քիմիկոս
Ընկերությունում աշխատած տարիներ	44 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 ներկայացվելու և հաստատվելու է Բաժնետերերի ընդհանուր ժողովում՝ 2019թ. հունիսի 28-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 – «Հետևիր կամ բացատրիր»

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
Բաժնետերերի Ընդհանուր Ժողովի (ԲԸԺ) իրավասությունները և բաժնետերերի իրավունքները			
1.	Ընկերության կանոնադրությունը նախատեսում է հստակ ընթացակարգեր, որոնք բաժնետերերին հնարավորություն են ընձեռում հաղորդակցվել 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 առնվազն 21 օր առաջ:	*այո*	
3.	ԲԸԺ-ի օրակարգը ներառում է քվեարկության դրվելիք հարցերի վերաբերյալ որոշումների նախագծերը, ինչպես նաև Խորհրդի կողմից ԲԸԺ-ի հաստատմանը ներկայացված աուդիտն իրականացնող անձի անունը:	*այո*	ԲԸԺ-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 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.	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 կանոնագիրք հիմնահարց	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 ԲԸԺ-ում և հրապարակվել է Ընկերության ինտերնետային կայքում:	*այո*	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի, որի կողմից մշակվեր 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 վճարնման 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) առօրյա ղեկավարմանը:	*ոչ*	

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
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:
15.	Արդյո՞ք ՊԸ-ը մատուցում է այնպիսի ծառայություններ, որոնք, համաձայն պետական քաղաքականության, կարող են մատուցվել միայն պետական հատվածի 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 գործառույթներով օժտված խորհուրդ, որի մասին հրապարակված է ընկերության ինտերնետային կայքում:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
17.	Արդյո՞ք Խորհուրդը կազմում է հաշվետվություն Կանոնագրքի դրույթներին 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 դադարեցումը պատկանում է ժողովի իրավասությանը;
19.	Արդյո՞ք Խորհրդում ոչ գործադիր անդամները կազմում են մեծամասնություն, և արդյո՞ք նրանցից առնվազն երկուսն անկախ են:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
20.	Խորհրդի հանձնաժողովները տարեկան մեկ անգամ անցկացնում են Ընկերության ներքին կորպորատիվ փաստաթղթերի (կանոնադրություն, կանոնակարգեր և այլ)՝ իրենց իրավասության ոլորտին վերաբերող դրույթների փորձաքննություն և համապատասխան փոփոխությունների վերաբերյալ առաջարկություններ են ներկայացնում խորհրդին:	ոչ	Ընկերությունը 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՝ պատեհ 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 զուգակցված 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:

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
Խորհուրդ. Գործունեության մոնիթորինգ			
25.	Խորհուրդը, համաձայն գնահատման քաղաքականության, դիտարկում 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			
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.	Արդյո՞ք 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, արդյո՞ք ընդգրկվում են տվյալ ՊԸ-ն խորհրդի կազմում:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
	Խորհրդի անդամները պետք է նշանակվեն և պաշտոնավարեն նվազագույնը 3 տարի, բացառությամբ եթե պաշտոնանկ են արվում կարգապահական խախտումների կամ պարտականությունների ոչ պատշաճ կատարման հիմքերով:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
Խորհրդի անդամների վերաբերյալ տվյալները			

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
30.	Ինչպես պահանջվում է Կանոնագրքով, տարեկան հաշվետվությունը և/կամ ԿԿ հայտարարագրի նկարագրական մասը մանրամասն տեղեկություններ է պարունակում խորհրդի անդամների մասին:	*ոչ*	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
Խորհրդի նիստերի տարեկան պլան			
31.	Ցուցակված ընկերությունների և ՊԸ-ների խորհրդի նիստերը պետք է հրավիրվեն նվազագույնը եռամսյակը մեկ անգամ:	*ոչ*	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
32.	Խորհրդի նիստերը գումարվում են համաձայն հաստատված տարեկան պլանի: Խորհրդի նիստերի օրակարգը և դրան ուղեկ-ցող 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 իրավա-սությունները:	*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			

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
36.	Ընկերության կանոնադրությունը դրույթներ 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:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
Աուդիտի հանձնաժողով			
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 հաշվետվողականության վերաբերյալ, վերանայում եռամսյակային և տարեկան հաշվետվությունները և Խորհրդին ու ԲԸԺ-ին առաջարկություն ներկայացնում դրանց հաստատման վերաբերյալ:	ոչ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
40.	Աուդիտի հանձնաժողովը նվազագույնը տարեկան մեկ անգամ հանդիպում է արտաքին աուդիտն իրականացնող անձին՝ քննարկելու աուդիտի հետ կապված հարցերը:	ոչ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
41.	Աուդիտի հանձնաժողովը պատասխանատու է վերանայելու ընկերության ներքին վերահսկողության, ներքին աուդիտի, ինչպես նաև ռիսկերի կառավարման համակարգերը:	ոչ	Ընկերությունը Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
42.	Աուդիտի հանձնաժողովը պատասխանատու է արտաքին աուդիտն իրականացնող անձի ընտրության, նրա աշխատանքի պայմանների վերաբերյալ առաջարկություններ ներկայացնել խորհրդին, դրանք՝ ԲԸԺ-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	Ընկերությունն Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
44.	Աուդիտի հանձնաժողովը դիտարկել է արտաքին աուդիտն իրականացնող անձի անկախությունը՝ համաձայն հաստատված չափորոշիչների, և արդյունքները ներառվել են տարեկան հաշվետվությունում:	ոչ	Ընկերությունն Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
45.	Աուդիտի հանձնաժողովը պահում է իր նիստերի արձանագրությունները:	ոչ	Ընկերությունն Աուդիտի հանձնաժողով չունի:
Ներքին աուդիտ			
46.	Ներքին աուդիտն իրականացնող անձը նշանակվում և ազատվում է Աուդիտի հանձնաժողովի համաձայնությամբ:	ոչ	Ընկերությունը Ներքին աուդիտ չունի:
47.	Ներքին աուդիտն իրականացնող անձը անմիջականորեն հաշվետու է Աուդիտի հանձնաժողովին:	ոչ	Ընկերությունը Ներքին աուդիտ չունի:
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	Ընկերությունը Ներքին աուդիտ չունի:

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
49.	Ներքին աուդիտն իրականացնող անձը պատասխանատու է ներքին հսկողության լիարժեքության դիտարկման և ներքին հսկողության ընթացակարգերի իրականացման համար:	*ոչ*	Ընկերությունը Ներքին աուդիտ չունի:
Արտաքին աուդիտ			
50.	Ընկերության արտաքին աուդիտ իրականացնող անձը չպետք է մատուցի Կանոնագրքի 28-րդ կետի 2) ենթակետի ոչ աուդիտորական ծառայությունները:	*այո*	Ընկերությունը ունի Արտաքին աուդիտ՝ Որակի կառավարման համակարգի ամենամյա աուդիտ գերմանական TUV NORD ընկերության կողմից:
51.	Արտաքին աուդիտ իրականացնող անձի վարձատրության չափը բացահայտվել և հաստատվել է ԲԸԺ-ում:	*ոչ*	
52.	Ընկերությունն ունի արտաքին աուդիտն իրականացնող անձի ռոտացիայի քաղաքականություն:	*ոչ*	
Խորհրդի այլ հանձնաժողովները			
53.	Ընկերությունը ստեղծել է Խորհրդի անդամներից բաղկացած այլ հանձնաժողովներ:	*ոչ*	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի, հետևաբար նաև Խորհրդի այլ հանձնաժողովներ:
54.	Խորհրդի բոլոր հանձնաժողովները գործում են համաձայն իրենց կանոնակարգերի, որտեղ սահմանվում են դրանց գործառույթները, դերն ու պարտականությունները:	*ոչ*	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
55.	Բանկի Խորհուրդը պետք է ստեղծի ռիսկերի կառավարման, ռազմավարական պլանավորման և ներդրումային հանձնաժողովներ՝ օժտված համապատասխան իրավասություններով:	*ոչ*	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
56.	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:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
57.	Խորհրդի հանձնաժողովները պարբերաբար, սակայն ոչ պակաս, քան եռամսյակը մեկ անգամ հաշվետվություն են ներկայացնում խորհրդին: Հանձնաժողովները այդպիսի հաշվետվություն են ներկայացնում յուրաքանչյուր նիստից հետո՝ պատեհ ժամկետում: Հանձնաժողովների նիստերը պետք է նախորդեն Խորհրդի հերթական նիստերին:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
58.	Խորհրդի հանձնաժողովների անդամները պետք է մասնակցեն հանձնաժողովի գործունեությանը և աշխատանքներին և ներկա գտնվեն բոլոր նիստերին:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
Կորպորատիվ քարտուղար			

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
59.	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:	ոչ	Ընկերությունը Կորպորատիվ քարտուղար չունի:
60.	Կորպորատիվ քարտուղարն աջակցում է Խորհրդի նախագահին՝ դիտարկելու կորպորատիվ կառավարման ոլորտի ՀՀ օրենսդրության, Կանոնագրքի, Ընկերության կանոնադրության և կանոնակարգերի պահանջները Ընկերության կողմից կատարելը:	ոչ	Ընկերությունը Կորպորատիվ քարտուղար չունի:
Տեղեկատվության բացահայտումը և թափանցիկությունը			
Տարեկան հաշվետվություն			
61.	Ընկերությունը 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 Ընկերության շահառուներին հասցեագրված տեղեկատվություն, որը հնարավորություն է տալիս գնահատել ընկերության ներդրումը տնտեսական կայունության, սոցիալական բարեկեցության և բնապահպանական անվտանգության ապահովման գործում:	այո	

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
64.	Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է տեղեկություն Ընկերության վարքագծի կանոնների վերաբերյալ և հղում ընկերության ինտերնետային կայքին, որտեղ այն տեղադրված է:	*այո*	**www.analitikcenterlab.am** - <Կորպորատիվ կառավարում> - <Հաշվետվություն>
65.	Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է ԿԿ Հայտարարագիրը Կանոնագրքին հետևելու և/կամ մանրամասն բացատրությունը՝ չհետևելու և դրա պատճառների մասին:	*այո*	
66.	Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է տեղեկություններ Ընկերության փոխկապակցված անձանց հետ կնքված մեկ կամ մի քանի փոխկապակցված գործարքների մասին, որոնց արժեքը գերազանցում է Ընկերության ակտիվների արժեքի 2 տոկոսը՝ մանրամասն ներկայացնելով այդպիսի գործարքների հաստատման կամ վավերացման համար Ընկերության կողմից ընդունված քաղաքականությունը և ընթացակարգերը: Ընկերության և փոխկապակցված անձանց միջև փոկապակցված այդպիսի գործարքների առկայության դեպքում նաև պետք է ներկայացնել Ընկերության գործարքներում փոխկապակցված անձանց գործարքների համամասնությունը, փոխկապակցված անձանց յուրաքանչյուր խմբի գործարքները, փոխկապակցված անձանց գործարքների պայմանների արդարության գնահատումը: Ընկերության և փոխկապակցված անձանց միջև այդպիսի գործարքների բացակայության դեպքում պետք է հստակ նշվի այդ մասին:	*ոչ*	Ընկերությանը փոխկապակցված անձիք չկան:
67.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է արտաքին աուդիտ իրականացնող անձի եզրակացությունը:	*ոչ*	Ընկերությունը Արտաքին աուդիտ չի իրականացրել:

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
68.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է Ընկերության նշանակալից (10%-ից ավելի) բաժնետոմսերին ուղղակիորեն կամ անուղղակիորեն տիրապետող բաժնետերերի ցուցակը:	*այո*	Ընկերությունը 100 % պետական է և ունի մեկ բաժնետեր
69.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է Ընկերության փոխկապակցված անձանց ցուցակը և փոխկապակցված անձանց հետ կնքված այն գործարքների ցանկը, որոնց արժեքը գերազանցում է Ընկերության ակտիվների արժեքի 2 տոկոսը:	*ոչ*	Ընկերությանը փոխկապակցված անձիք չկան:
70.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է խորհրդի անդամների, այդ թվում անկախ անդամների անունները և հակիրճ կենսագրությունը, իմչպես 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*	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
71.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է արտաքին աուդիտ իրականացնող անձանց անունը և վարձատրությունը, ինչպես նաև նրանց անկախության փաստի ստուգման արդյունքները:	*ոչ*	Ընկերությունը Արտաքին աուդիտ չունի:
72.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է Ընկերության վարչակազմակերպական կառուցվածքի նկարագրությունը, այդ թվում՝ դուստր ընկերությունների, մասնաճյուղերի, մայր ընկերության, ինչպես նաև քվեարկելու իրավունք տվող բաժնետոմսերի խաչաձև տնօրինումը փոխկապակցված այլ ընկերությունների հետ:	*այո*	

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագրքը հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
73.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է Տնօրենի ամփոփիչ հաշվետվությունը նախորդ տարվա գործունեության վերաբերյալ, ռիսկային գործոնները, գալիք տարվա հեռանկարները, ընկերության ռազմավարությունը, տարվա ընթացում կնքված խոշոր գործարքները, ձեռնարկատիրական գործունեության հետ կապված գլխավոր 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 գլխավոր հաշվապահի վարձատրությունը:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
75.	Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է թողարկված բաժնետոմսերի քանակը և դասը կամ դասերը, և արժեթղթերի համապատասխան դասին տիրապետող բաժնետերերի իրավունքների ամփոփումը:	այո	
Ընկերության ինտերնետային կայքը			
76.	Ընկերությունն 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	

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
78.	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 հրապարակել շահառուներին վերաբերող ցանկացած նշանակալից տեղեկություններ:	*ոչ*	
79.	Ինտերնետային կայքը, կորպորատիվ կառավարման բաժինը և այնտեղ տեղադրված փաստաթղթերը հասանելի են նաև օտար լեզվով:	*ոչ*	
80.	Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են ընկերության պետական գրանցման վկայականը և կանոնադրությունը՝ բոլոր գործող փոփոխություններով հանդերձ:	*այո*	

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
81.	Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժինը 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 քարտուղարի պաշտոնի նկարագիրը:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
83.	Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված է խորհրդի տարեկան գնահատման քաղաքականությունը:	ոչ	Ընկերությունը Խորհուրդ չունի:
84.	Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են նախորդ 5 տարիների ԲԸԺ-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 տնօրինումը:	այո	Ըստ Ընկերության կանոնադրության բաժնետոմսերի խաչաձև տնօրինում չի նախատեսված:
87.	Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են Ընկերության նախորդ 3 տարիների տարեկան հաշվետվությունները:	այո	

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
Միայն Պետական ընկերությունների համար			
88.	ՊԸ-ում պետությունը ներկայացնող պետական մարմինը Տարեկան հաշվետվությունում/ինտերնետային կայքում բացահայտել է Ընկերությանը 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 պետությանը պատկանող բաժնետոմսերի վերաբերյալ տեղեկությունները պետք է ներառվեն տարեկան հաշվետվությունում և բացահայտվեն ՊԸ-ն ինտերնետային կայքում:	*ոչ*	Ընկերությանը չեն տրամադրվել որևէ պետական օգնություն, սուբսիդիաներ, դրամաշնորհներ:
Վարքագծի կանոններ			
89.	Ընկերությունը ընդունել է վարքագծի կանոններ:	*այո*	
90.	Վարքագծի կանոնները դրույթներ են պարունակում կորպորատիվ արժեքների, գործարար վարքագծի, պետության և պաշտոնատար անձանց հետ հարաբերությունների, ինչպես նաև մրցակիցների հետ հարաբերությունների մասին:	*այո*	
91.	Վարքագծի կանոնները դրույթներ են պարունակում «ահազանգումների», վարքագծի կանոնների խախտման, ինչպես նաև այդ խախտումների մասին հաղորդելիս գաղտնիության պահպանման մասին:	*այո*	
92.	Ընկերությունը նշանակել է պաշտոնյա, ով պատասխանատու է վարքագծի կանոններին հետևելու մոնիթորինգի համար:	*այո*	
Կանոնադրական կապիտալի ավելացումը			

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այո/Ոչ	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 կառավարմանը 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*	