


დანართი 1. განაცხადი კორპორაციული მართვის კოდექსთან შესაბამისობის ანგარიშის წარდგენის შესახებ

 <p>საქართველოს ეროვნული ბანკი National Bank of Georgia</p>	<p>განაცხადი კორპორაციული მართვის კოდექსთან შესაბამისობის ანგარიშის წარდგენის შესახებ</p>												
	<p>Application on submitting Corporate Governance Compliance Report</p>												
თარიღი (დღე/თვე/წელი)/Date (DD/MM/YYYY)	<table border="1"> <tr> <td>1</td><td>5</td> </tr> </table>	1	5	<table border="1"> <tr> <td>/</td> <td>0</td><td>5</td> </tr> </table>	/	0	5	<table border="1"> <tr> <td>/</td> <td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>6</td> </tr> </table>	/	2	0	2	6
1	5												
/	0	5											
/	2	0	2	6									

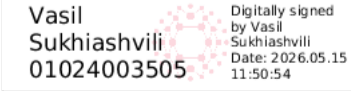
1. ინფორმაცია ემიტენტის შესახებ / INFORMATION ABOUT ISSUER	
ემიტენტის სახელწოდება/Issuer's Name	ნიკორა მენჯემენტ ჯგუფი
ორგანიზაციულ-სამართლებრივი ფორმა/Legal Form	სააქციო საზოგადოება
იურიდიული მისამართი/Legal Address	აღ. მრეველიშვილის ქ. #2, თბილისი, საქართველო
ფაქტობრივი მისამართი/Factual Address	აღ. მრეველიშვილის ქ. #2, თბილისი, საქართველო
ტელეფონის ნომერი/Contact Number	2 69 55 50
ელ.ფოსტა/E-mail	contact@nmg.com.ge
ვებ-გვერდი/Web Site	www.nmg.com.ge

2. დანართების ჩამონათვალი/LIST OF APPENDIXES	
<p>განაცხადის ფორმას თან ერთვის შემდეგი დანართები (დანართი N2 - 27 გვ.; დანართი N3 - 1 გვ.) / Following annexes enclosed to the application (indicate number of copies and number of pages):</p>	

3. ინფორმაცია დეკლარანტის შესახებ/INFORMATION ABOUT APPLICANT PERSON	
სახელი და გვარი /Name and Surname	ირაკლი ბოქოლიშვილი
დაკავებული პოზიცია/Position Held	გენერალური დირექტორი
ტელეფონის ნომერი/Contact Number	2 69 55 50
ელ.ფოსტა/E-mail	contact@nmg.com.ge

ხელმოწერა /Signature						
	თარიღი/DATE (DD/MM/YYYY)					
	<table border="1"> <tr> <td>1</td><td>5</td> </tr> </table>	1	5			
1	5					
	<table border="1"> <tr> <td>/</td> <td>0</td><td>5</td> </tr> </table>	/	0	5		
/	0	5				
	<table border="1"> <tr> <td>/</td> <td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>6</td> </tr> </table>	/	2	0	2	6
/	2	0	2	6		

3. ინფორმაცია დეკლარანტის შესახებ/INFORMATION ABOUT APPLICANT PERSON	
სახელი და გვარი /Name and Surname	ვასილ სუხიაშვილი
დაკავებული პოზიცია/Position Held	სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე
ტელეფონის ნომერი/Contact Number	2 69 55 50
ელ.ფოსტა/E-mail	contact@nmg.com.ge

ხელმოწერა /Signature						
	თარიღი/DATE (DD/MM/YYYY)					
	<table border="1"> <tr> <td>1</td><td>5</td> </tr> </table>	1	5			
1	5					
	<table border="1"> <tr> <td>/</td> <td>0</td><td>5</td> </tr> </table>	/	0	5		
/	0	5				
	<table border="1"> <tr> <td>/</td> <td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>6</td> </tr> </table>	/	2	0	2	6
/	2	0	2	6		

დანართი 2. კორპორაციული მართვის კოდექსთან შესაბამისობის ანგარიში

საკანონმდებლო მოთხოვნა	საკანონმდებლო მოთხოვნის აღწერა	მოთხოვნის შესრულება კი, არა, ალტერნატივა	მითითება წლიური ანგარიშში გამჟღავნებულ შესაბამის ინფორმაციაზე (ქვეთავი/გვ.)	შესაბამისი დოკუმენტაცია, რომელშიც დამატებით განსაზღვრულია კოდექსით განსაზღვრული მოთხოვნები	შენიშვნა
1	2	3	4	5	6
კორპორაციული მართვის კოდექსი, თავი II - მმართველი ორგანო					
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3, პუნქტი 1)	საწარმოს კორპორაციული მართვის ამ კოდექსის მოთხოვნებთან შესაბამისობაზე პასუხისმგებელია სამეთვალყურეო საბჭო. დირექტორთა საბჭო ვალდებულია უზრუნველყოს სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებული კორპორაციული მართვის სხვადასხვა პოლიტიკის ეფექტიანი შესრულება.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 37	წლიური მმართველობითი ანგარიშგება	საწარმოს კორპორაციული მართვის ამ კოდექსის მოთხოვნებთან შესაბამისობაზე პასუხისმგებელია სამეთვალყურეო საბჭო, რომელიც მოქმედებს წესდებისა და სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების საფუძველზე და ფარგლებში.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3, პუნქტი 2, "ა" ქვეპუნქტი);	ა)საწარმოს უნდა გააჩნდეს საწარმოს წესდება, რომელიც განსაზღვრავს სამეთვალყურეო საბჭოსა და დირექტორთა საბჭოს ფუნქციებსა და პასუხისმგებლობებს იმგვარად, რომ უზრუნველყოფილი იყოს მათ მიერ საკუთარი უფლებამოსილებების შესრულება და ეფექტიანი გადაწყვეტილების მიღების პროცესი;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 37	საწარმოს წესდება	კომპანიას გააჩნია წესდება, რომელიც სრულად არის შესაბამისობაში მოყვანილი მოქმედ კანონმდებლობასთან და დარეგისტრირებულია საჯარო რეესტრში (რეგ. განცხდება # B26012279)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3, პუნქტი 2, "ბ" ქვეპუნქტი)	ბ)საწარმოს უნდა გააჩნდეს ეთიკის კოდექსი, რომელიც დანერგავს თანამშრომლების და მმართველი ორგანოს წევრების ეთიკური ქცევის მაღალ სტანდარტებს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 37	ეთიკის კოდექსი	კომპანიას გააჩნია კორპორაციული ეთიკის კოდექსი, რომელიც დამოწმებულია სს „ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ 2023 წლის 18 აგვისტოს გადაწყვეტილებით და განთავსებულია კომპანიის ვებ. გვერდზე: www.nmg.com.ge
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3 პუნქტი 2, "გ" ქვეპუნქტი)	გ)საწარმოს უნდა გააჩნდეს სტრატეგია და სათანადო რესურსები, რათა მიღწეულ იქნეს დასახული მიზნები, მათ შორის მდგრადი განვითარების მიზნები;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 37	ეთიკის კოდექსი	სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ 2023 წლის 18 აგვისტოს გადაწყვეტილებით დამტკიცებული კორპორაციული ეთიკის კოდექსით განსაზღვრულია კომპანიის საქმიანობის მორითადი პრინციპები, რომელიც საბოლოო ჯამში უზრუნველყოფს კომპანიის დასახული მიზნების (რომელიც განხილულია წლიური ანგარიშის განვითარების სტრატეგიის თავში) მიღწევის პროცესის ეფექტურობას.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3 პუნქტი 2, "დ" ქვეპუნქტი)	დ)საწარმოს უნდა გააჩნდეს მდგრადი განვითარების მიზნები, მათ შორის გარემოსდაცვითი და სოციალური მმართველობის საკითხები, რომლებიც მინიმუმ უნდა მოიცავდეს ისეთ საკითხებს, როგორცაა:	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კომპანიაში არის შრომის უსაფრთხოებისა და გარემოს დაცვის მმართველი, რომელიც უზრუნველყოფს შრომის უსაფრთხოების, გარემოს დაცვისა და ნარჩენების მართვის პოლიტიკის ზოგადი პრინციპების შემუშავებასა და დაცვას.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3 პუნქტი 2, "დ.ა" ქვეპუნქტი)	დ.ა) ადამიანური რესურსების პოლიტიკის შემუშავება, რომელიც ეფუძნება როგორც ქართულ კანონმდებლობას, ასევე საერთაშორისოდ აღიარებულ შრომით სტანდარტებს და ადამიანის უფლებების დაცვას;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	შემუშავებული და მოქმედი შიდა აქტები (მათ შორის შრომის შინაგანაწესი) აერთიანებს, როგორც ქართული კანონმდებლობით დადგენილ მოთხოვნებს, ასევე იცავს საერთაშორისოდ აღიარებულ სტანდარტებს.

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3 პუნქტი 2, "დ.ბ" ქვეპუნქტი)	დ.ბ) თანამშრომლებისთვის უსაფრთხო და ჯანსაღი სამუშაო გარემოს უზრუნველყოფა;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	შემუშავებული და მოქმედი შიდა აქტები (მათ შორის შრომის შინაგანაწესი) უზრუნველყოფს თანამშრომლებისთვის უსაფრთხო და ჯანსაღი სამუშაო გარემოს შექმნას. კომპანიაში არსებობს შრომის უსაფრთხოების მიმართულებით განყოფილება, ორი სამტაო ერთეულით, რომელიც უშუალოდ პასუხისმგებელია შექმნას თანამშრომლებისთვის უსაფრთხო გარემო და დანერგოს პრევენციული ნორმები, გაატაროს პრევენციული ქმედებები ამ მიზნით.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3 პუნქტი 2, "დ.გ" ქვეპუნქტი)	დ.გ) გარემოს დაცვა გარემოსდაცვითი რეგულაციებისა და საერთაშორისო სტანდარტებისა და სახელმძღვანელოების შესაბამისად;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კომპანია მოქმედებს დამტკიცებული ნარჩენების მართვის გეგმის, გარემოს დაცვისა და ნარჩენების მართვის პოლიტიკის საფუძველზე და ფარგლებში.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3, პუნქტი 2, "ე" ქვეპუნქტი)	ესაწარმოს უნდა გააჩნდეს სამეთვალყურეო საბჭოსთან შექმნილი კომიტეტთა დებულებები, რომელშიც გაწერილი იქნება კომიტეტის მანდატი, საქმიანობის მიმართულებები და პროცედურები, მათ შორის კომიტეტის სამეთვალყურეო საბჭოსთან ანგარიშგების, კომიტეტის წევრობასთან დაკავშირებული შეზღუდვების, კომიტეტის წევრთა როლებისა და ფუნქციების შესახებ საკითხები;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	სამეთვალყურეო საბჭოსთან, გარდა აუდიტის კომიტეტისა, სხვა კომიტეტი არ არის შექმნილი და საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტისათვის კორპორაციული მართვის კოდექსის მე-8 მუხლის მე-4 პუნქტის თანახმად სამეთვალყურეო საბჭოს აქვს შეთავსებული შესაბამისი ფუნქციების შესრულება, რაც გაწერილია სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებაში.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3, პუნქტი 2, "ვ" ქვეპუნქტი)	ესაწარმოს უნდა გააჩნდეს მკაფიოდ განსაზღვრული ორგანიზაციული და მმართველობის სტრუქტურა, სადაც არაერთ სარგებლობს შეუზღუდავი უფლებამოსილებებით და რომელიც უზრუნველყოფს პასუხისმგებლობების განსაზღვრის, რისკების ეფექტიანი იდენტიფიცირების, მართვის, მონიტორინგისა და ანგარიშგების პროცესებს, შესაბამის შიდა კონტროლის მექანიზმებს, მათ შორის ჯანსაღი ადმინისტრირებისა და საადრიცხო პროცედურებს, რისკების მართვის ეფექტურ საინფორმაციო სისტემებსა და კონტროლებს, ანაზღაურების პოლიტიკასა და პროცედურებს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38	საწარმოს ორგანიზაციული და მმართველობის სტრუქტურა	საზოგადოების ორგანიზაციული და მმართველობითი სტრუქტურა განსაზღვრულია საზოგადოების წესდებით და შიდა ნორმატიული დოკუმენტაციით
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3, პუნქტი 3)	საწარმოს მმართველი ორგანოს ნებისმიერი წევრი უფლებამოსილია საწარმოს კორპორაციული მართვის სისტემასთან არსებულ პრობლემურ საკითხებზე მიმართოს სამეთვალყურეო საბჭოს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38	ეთიკის კოდექსი	კომპანიის კორპორაციული ეთიკის კოდექსის მე-7 მუხლი ეხება თანამშრომელთა ვალდებულებას კომპანიისათვის ინფორმაციის მიწოდებაზე. 7.2 პუნქტის თანახმად ნებისმიერი მონაწილე უფლებამოსილია საწარმოს კორპორაციული მართვის სისტემასთან არსებულ პრობლემურ საკითხებზე მიმართოს სამეთვალყურეო საბჭოს.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3, პუნქტი 4)	საწარმოს წესდება, ეთიკის კოდექსი და კომიტეტთა დებულებები პერიოდულად უნდა განახლდეს და იყოს საჯაროდ ხელმისაწვდომი.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 37	წლიური მმართველობითი ანგარიშგება	ინფორმაცია პერიოდულად განახლებადია და თავსდება კომპანიის ვებ-გვერდზე: www.nmg.com.ge

<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 3, პუნქტი 5)</p>	<p>საწარმომ უნდა უზრუნველყოს საკუთარი კორპორაციული მართვის სისტემის ამ კოდექსის მოთხოვნებთან შესაბამისობა. მის მიერ შემუშავებულ სხვადასხვა პოლიტიკასა და პროცედურებში სრულად უნდა იყოს გათვალისწინებული ამ კოდექსის მოთხოვნები.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38</p>	<p>საწარმოს წესდება</p>	<p>კორპორაციული მართვის კოდექსით დადგენილი მოთხოვნები გათვალისწინებულია წესდებით და სხვა შიდა დოკუმენტაციით, მათ შორის: (ა) კორპორაციული ეთიკის კოდექსით, (ბ) კორპორაციული მართვის პრინციპების შესახებ დებულებით, (გ) სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით, (დ) შიდა აუდიტის სამსახურის დებულებით, (ე) აუდიტის კომიტეტის დებულებით.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 1)</p>	<p>თითოეულ საწარმოს უნდა გააჩნდეს ეთიკის კოდექსი, რომელიც აწესრიგებს ინტერესთა კონფლიქტის, მალაუფლების ბოროტად გამოყენების, კორუფციის, ინსაიდერული ვაჭრობის, ფულის გათვთრებისა და სხვა კანონსაწინააღმდეგო ქმედებების თავიდან აცილების საკითხებს, კერძოდ, ეთიკის კოდექსი უნდა მოიცავდეს:</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38</p>	<p>ეთიკის კოდექსი</p>	<p>კომპანიას გააჩნია კორპორაციული ეთიკის კოდექსი, რომელიც დამოწმებულია სს „ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ 2023 წლის 18 აგვისტოს გადაწყვეტილებით და განთავსებულია კომპანიის ვებ. გვერდზე: www.nmg.com.ge</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 1, "ა" ქვეპუნქტი)</p>	<p>ა) მითითებას იმის თაობაზე, რომ მმართველი ორგანოს წევრები და საწარმოს თანამშრომლები უნდა მოქმედებდნენ კეთილსინდისიერად და პროფესიონალურად;</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38</p>	<p>ეთიკის კოდექსი</p>	<p>კორპორაციული ეთიკის კოდექსის 4.7.10 პუნქტის თანახმად კომპანიის "თანამშრომელი ვალდებულია კეთილსინდისიერად და პროფესიონალურად მოქმედებდეს საქმიანობის განხორციელების ნებისმიერ ეტაპზე"</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 1, "ბ" ქვეპუნქტი)</p>	<p>ბ) მითითებას იმის თაობაზე, რომ დირექტორები უნდა მოქმედებდნენ საწარმოს და აქციონერთა/პარტნიორთა საუკეთესო ინტერესების გათვალისწინებით;</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 39</p>	<p>ეთიკის კოდექსი</p>	<p>კორპორაციული ეთიკის კოდექსის 4.8.1 პუნქტის თანახმად კომპანია ხელმძღვანელობასა და წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირებისაგან მოითხოვს "საწარმოს და აქციონერთა/პარტნიორთა საუკეთესო ინტერესების გათვალისწინებით მოქმედებას"</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 1, "გ" ქვეპუნქტი)</p>	<p>გ) არსებული და პოტენციური ინტერესთა კონფლიქტის რეგულირებისა და მისი გამოვლენის პროცედურებს;</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 39</p>	<p>ეთიკის კოდექსი</p>	<p>კორპორაციული ეთიკის კოდექსის 4.8.2 პუნქტის თანახმად კომპანია ხელმძღვანელობასა და წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირებისაგან მოითხოვს "არსებული და პოტენციური ინტერესთა კონფლიქტის რეგულირებასა და მის გამოვლენას"</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 1, "დ" ქვეპუნქტი)</p>	<p>დ) კორუფციული პრაქტიკის აღკვეთის პროცედურებს, რომელიც მოიცავს ქრთამის, საჩუქრების თუ სხვა სახის სარგებლის შეთავაზებასა და მიღებას;</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 39</p>	<p>ეთიკის კოდექსი</p>	<p>კორპორაციული ეთიკის კოდექსის 4.8.3 პუნქტის თანახმად კომპანია ხელმძღვანელობასა და წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირებისაგან მოითხოვს "კორუფციის აღკვეთას, რომელიც მოიცავს ქრთამის, საჩუქრების თუ სხვა სახის სარგებლის შეთავაზებასა და მიღებას"</p>

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 1, "ე" ქვეპუნქტი)	ე) უკანონო ან არაეთიკურ ქცევასთან დაკავშირებით ინფორმაციის გამჟღავნების პროცედურებს;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 39	ეთიკის კოდექსი	კორპორაციული ეთიკის კოდექსის 4.8.4 პუნქტის თანახმად კომპანია ხელმძღვანელობასა და წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირებისაგან მოითხოვს მოახდინოს "სწრაფი და ადეკვატური რეაგირება თანამშრომლების მიერ გამოვლენილ უკანონო ან არაეთიკურ ქცევასთან დაკავშირებით"
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 1, "ვ" ქვეპუნქტი)	ვ) საწარმოს ინფორმაციის, აქტივების მიზნობრივი გამოყენების დაცვისა და უზრუნველყოფის საკითხებს;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 39	ეთიკის კოდექსი	კორპორაციული ეთიკის კოდექსის 4.8.5 პუნქტის თანახმად კომპანია ხელმძღვანელობასა და წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირებისაგან მოითხოვს მოახდინოს "საწარმოს ინფორმაციისა და სხვა მატერიალური თუ არამატერიალური აქტივების დაცვა და მიზნობრივი გამოყენების უზრუნველყოფა. "
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 1, "ზ" ქვეპუნქტი)	ზ) კანონმდებლობასთან შესაბამისობის უზრუნველყოფის საკითხებს;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 39	ეთიკის კოდექსი	კორპორაციული ეთიკის კოდექსის 4.8.6 პუნქტის თანახმად კომპანია ხელმძღვანელობასა და წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირებისაგან მოითხოვს მოახდინოს "საწარმოს საქმიანობის პროცესების შესაბამისობის უზრუნველყოფა კანონმდებლობასთან. "
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 1, "თ" ქვეპუნქტი)	თ) ანონიმური მხილების ეფექტურ სისტემას, რომლის ფარგლებშიც თანამშრომლებსა და დაინტერესებულ მხარეებს შეეძლებათ უკანონო/შელახამო/არაეთიკური ფაქტების კონფიდენციალურად, ყოველგვარი დისკრიმინაციული და არასათანადო მოპყრობის საფრთხის გარეშე დაფიქსირება. ანონიმური მხილების სისტემა, მათ შორის, უნდა აწესრიგებდეს დაფიქსირებული ფაქტების მოკვლევისა და რეაგირების პროცედურულ საკითხებსაც. ანონიმური მხილების სისტემის შექმნასა და მისი სათანადო აღსრულების საკითხებზე მონიტორინგი უნდა განახორციელოს სამეთვალყურეო საბჭომ.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 39	ეთიკის კოდექსი	კორპორაციული ეთიკის კოდექსის მე-7 მუხლი არეგულირებს თანამშრომლის მიერ კომპანიისათვის ინფორმაციის მიწოდების პროცედურას. 7.3 პუნქტის თანახმად "კომპანიისათვის ინფორმაციის მიწოდება შესაძლებელია ანონიმურად, ნებისმიერი ფორმით."
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 2)	საწარმოში ეთიკის კოდექსის შემუშავებასა და მისი სათანადო აღსრულების საკითხებზე მონიტორინგი უნდა განახორციელოს სამეთვალყურეო საბჭომ.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 39	ეთიკის კოდექსი	კორპორაციული ეთიკის კოდექსის 8.3 პუნქტის თანახმად დებულება შემუშავებულია სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ ხოლო 8.4 პუნქტის თანახმად დებულებაში ცვლილებების ან დამატების შეტანა შესაძლებელია მხოლოდ სამეთვალყურეო საბჭოს გადაწყვეტილების საფუძველზე. ამასთანავე, სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 4.6 პუნქტის თანახმად მის კომპეტენციაში შედის ეთიკის კოდექსის შემუშავებასა და მისი სათანადო აღსრულების საკითხებზე მონიტორინგი.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 4, პუნქტი 3)	საწარმოს ეთიკის კოდექსი ვრცელდება საწარმოს მმართველ ორგანოსა და საწარმოში მომუშავე პირებზე.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 39	ეთიკის კოდექსი	კორპორაციული ეთიკის კოდექსის მოქმედება ვრცელდება საწარმოს მმართველი ორგანოების და მომუშავე პირებზე . განსაზღვრავს მათ უფლებებსა და ვალდებულებებს კოდექსით დარეგულირებულ/განსაზღვრული საკითხებთან მიმართებაში
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 5, პუნქტი 1)	კანონმდებლობით გათვალისწინებული სხვა ფუნქციების შესრულებასთან ერთად, საწარმოს სამეთვალყურეო საბჭოს წევრები ინდივიდუალურად და ერთობლივად პასუხისმგებელი არიან:	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 39	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით განსაზღვრულია სამეთვალყურეო საბჭოს წევრების ინდივიდუალური და ერთობლივი პასუხისმგებლობა მთელ რიგ საკითხებზე (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 10.6 პუნქტი)

<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 5, პუნქტი 1, "ვ" ქვეპუნქტი);</p>	<p>ვ) მონიტორინგი გაუწიონ დირექტორთ საბჭოს საქმიანობას და შეაფასონ მის მიერ მიღებული გადაწყვეტილებები; უზრუნველყონ, რომ სამეთვალყურეო საბჭოს წევრები დირექტორთა საბჭოსგან იღებდნენ საკმარის ინფორმაციას, მათ შორის განმარტებებსა და რწმუნებას იმის თაობაზე, რომ დირექტორთა საბჭოს საქმიანობა სრულად შეესაბამება სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებულ სტრატეგიასა და რისკების მართვის ჩარჩოს;</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 40</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით განსაზღვრულია სამეთვალყურე საბჭოს წევრების ინდივიდუალურად და ერთობლივად პასუხისმგებელი არიან მონიტორინგი გაუწიონ დირექტორთა საბჭოს საქმიანობას და შეაფასონ მის მიერ მიღებული გადაწყვეტილებები; უზრუნველყონ, რომ სამეთვალყურეო საბჭოს წევრები დირექტორთა საბჭოსგან იღებდნენ საკმარის ინფორმაციას, მათ შორის განმარტებებსა და რწმუნებას იმის თაობაზე, რომ დირექტორთა საბჭოს საქმიანობა სრულად შეესაბამება სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებულ სტრატეგიასა და რისკების მართვის ჩარჩოს (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების პუნქტი 10. 6 "ვ" ქვეპუნქტი)</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 5, პუნქტი 1, "ზ" ქვეპუნქტი)</p>	<p>ზ) მონიტორინგი გაუწიონ საწარმოში შრომის ანაზღაურების სისტემის გამართულ მუშაობას, რაც, მათ შორის, გულისხმობს დირექტორთა ანაზღაურების საკითხების განხილვასა და მონიტორინგს, საწარმოს რისკის კულტურასა და რისკის მართვის ჩარჩოსთან შესაბამისობას;</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 40</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით განსაზღვრულია სამეთვალყურე საბჭოს წევრების ინდივიდუალურად და ერთობლივად პასუხისმგებელი არიან მონიტორინგი გაუწიონ საწარმოში შრომის ანაზღაურების სისტემის გამართულ მუშაობას, რაც, მათ შორის, გულისხმობს დირექტორთა ანაზღაურების საკითხების განხილვასა და მონიტორინგს, საწარმოს რისკის კულტურასა და რისკის მართვის ჩარჩოსთან შესაბამისობას (პუნქტი 10. 6 "ზ" ქვეპუნქტი)</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 5, პუნქტი 1, "თ" ქვეპუნქტი)</p>	<p>თ) უზრუნველყონ დირექტორთა საბჭოსა და სხვა მნიშვნელოვანი თანამშრომლების ჩანაცვლების ეფექტური სისტემა და მონიტორინგი გაუწიონ მის განხორციელებას.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 40</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით განსაზღვრულია სამეთვალყურე საბჭოს წევრების ინდივიდუალურად და ერთობლივად პასუხისმგებელი არიან უზრუნველყონ დირექტორთა საბჭოსა და მნიშვნელოვანი თანამშრომლების ჩანაცვლების ეფექტური სისტემის დანერგვა და მონიტორინგი გაუწიონ მის განხორციელებას (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების პუნქტი 10. 6 "თ" ქვეპუნქტი)</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 5, პუნქტი 2);</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭო სულ მცირე კვარტალში ერთხელ უნდა მართავდეს სხდომებს, ხოლო აუცილებლობის შემთხვევებში, ზრდიდეს სხდომების სიხშირეს.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 40</p>	<p>საწარმოს წესდება</p>	<p>წესდების მე-15 მუხლის პირველი პუნქტის თანახმად "სამეთვალყურეო საბჭოს სხდომა უნდა ჩატარდეს კვარტალში ერთხელ მაინც", ხოლო სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 7.1 პუნქტის თანახმად "საბჭოს სხდომები ტარდება სულ ცოტა კვარტალში ერთხელ ან საბჭოს გადაწყვეტილებით უფრო ხშირად"</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 5, პუნქტი 3)</p>	<p>საკუთარი ფუნქციების შესრულებისას, სამეთვალყურეო საბჭო, პირველ რიგში, უნდა ითვალისწინებდეს საწარმოს, აქციონერების/პარტნიორებისა და სხვა დაინტერესებული მხარეების ინტერესებს. სამეთვალყურეო საბჭომ უნდა უზრუნველყოს აქციონერებთან/პარტნიორებთან და დაინტერესებულ მხარეებთან ეფექტური კომუნიკაცია და თანამშრომლობა.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 40</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>საწარმოს წესდებითა და სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით სამეთვალყურეო საბჭო უზრუნველყოფს საწარმოს, აქციონერების/პარტნიორებისა და სხვა დაინტერესებულ მხარეების ინტერესებს გათვალისწინებას საქმიანობის პროცესში. ამავე აქტებით გათვალისწინებულია აქციონერებთან/პარტნიორებთან და დაინტერესებულ მხარეებთან სამეთვალყურეო საბჭოს წევრების კომუნიკაციის საკითხი დეტალურად და მათთან თანამშრომლობის ვალდებულებები. (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულება პუნქტი 2.1)</p>

<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 5, პუნქტი 4)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭო რეგულარულად უნდა ხედავდეს დირექტორთა საბჭოსა და შიდა კონტროლის განმახორციელებელ სტრუქტურულ ერთეულებს, მათ შორის, შიდა აუდიტის, რისკის მართვისა და შესაბამისობის ფუნქციების განმახორციელებელ პირებს, სხვადასხვა პოლიტიკისა და კონტროლების განსახილველად, მნიშვნელოვანი რისკების, იმ საკითხებისა და სფეროების იდენტიფიცირების მიზნით, რომლებიც გაუმჯობესებას საჭიროებენ. დირექტორთა საბჭოსთან კომუნიკაციის ფარგლებში, სამეთვალყურეო საბჭო კრიტიკულად უნდა აფასებდეს დირექტორთა საბჭოს მიერ წარმოდგენილ განმარტებებს და შესაბამის ინფორმაციას. ამასთან, საწარმოს ორგანიზაციული მოწყობის გათვალისწინებით, კორპორაციული მდივანი უნდა ითავსებდეს სამეთვალყურეო საბჭოს სხდომის ოქმების წარმოებას. როგორც სამეთვალყურეო საბჭოს, ასევე სამეთვალყურეო საბჭოსთან შექმნილი კომიტეტების სხდომის ოქმები, მიღებულ გადაწყვეტილებებთან ერთად, უნდა ასახავდეს იმას, თუ როგორ მოხდა შესაბამისი გადაწყვეტილების მიღება, მათ შორის, საბჭოს/კომიტეტის წევრების იმ მნიშვნელოვან პოზიციებს, რომლებმაც განაპირობა კონკრეტული გადაწყვეტილების მიღება და ასევე საბჭოს იმ წევრების პოზიციებს, რომლებმაც მხარი არ დაუჭირეს მიღებულ გადაწყვეტილებას.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 47</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>2023 წლის 18 აგვისტოს რედაქციის დებულებით სამეთვალყურეო საბჭოს ფუნქციებში შედის შიდა კონტროლის განმახორციელებელ სტრუქტურულ ერთეულებთან კომუნიკაცია. კომპანიაში მოქმედი კორპორაციული მართვის პრინციპების დებულების 3.6.6 პუნქტით გაწერილია კორპორაციული მდივნის ფუნქცია მოვალეობები, მათ შორისაა "გ" სამეთვალყურეო საბჭოსა სხდომის დღის წესრიგის შედგენისა და დაგზავნის, სხდომის ორგანიზებისა და ჩატარებაში, აგრეთვე, შეტყობინებების დაგზავნის საკითხები და "კ" კომიტეტების მიერ მიღებულ რეკომენდაციებსა და განხილვების შედეგების ჩანაწერების გაკეთება/შედგენა.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 5, პუნქტი 5)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭომ წლიურ ანგარიშში უნდა აღწეროს ფინანსური წლის განმავლობაში მისი საქმიანობა, რომელიც, მათ შორის, მოიცავს ამ კოდექსის შესრულებასთან დაკავშირებულ ინფორმაციას, ასევე, მდგრადი განვითარების, გარემოსდაცვითი, სოციალურ და მმართველობის საკითხებს.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 42</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს წლიური ანგარიშის შედეგა ხორციელდება მოქმედი/მარეგულირებელი კანონმდებლობით მოთხოვნათა სრული დაცვით: აღწერს მისი საქმიანობას, რომელიც, მათ შორის, მოიცავს კორპორაციული მართვის კოდექსის შესრულებასთან დაკავშირებულ ინფორმაციას, ასევე, მდგრადი განვითარების, გარემოსდაცვითი, სოციალურ და მმართველობის საკითხებს.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 6, პუნქტი 1)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს წევრთა კომპეტენცია და უნარები ერთობლივად უნდა უზრუნველყოფდეს საწარმოს საქმიანობის სათანადოდ წარმართვისა და რისკების მართვის ეფექტური ექსპერტიზის შესაძლებლობას. სამეთვალყურეო საბჭოს ერთ მესამედს, მაგრამ არანაკლებ ორი წევრისა უნდა ჰქონდეს ფინანსური ანგარიშგების ანალიზის უნარი და შესაბამისი გამოცდილება ფინანსურ, ეკონომიკურ, აუდიტორულ ან/და სხვა დაკავშირებულ სფეროებში. ამასთან, თუ სამეთვალყურეო საბჭოს წევრი ვერ ასრულებს დაკისრებულ ფუნქციებს ან აღარ შეესაბამება კანონმდებლობით განსაზღვრულ მოთხოვნებს, სამეთვალყურეო საბჭომ უნდა მიიღოს შესაბამისი ზომები, მათ შორის, მოითხოვოს სამეთვალყურეო საბჭოს წევრის შეცვლა, მაგრამ, ერთდროულად, არაუმეტეს საბჭოს წევრთა ერთი მესამედისა და საკართველოს ეროვნულ ბანკს მიაწოდოს შესაბამისი ინფორმაცია.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 42</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს წევრთა კომპეტენცია და უნარები ერთობლივად უზრუნველყოფს საწარმოს საქმიანობის სათანადოდ წარმართვასა და რისკების მართვის ეფექტური ექსპერტიზის შესაძლებლობას.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 6, პუნქტი 2)</p>	<p>საქმიანობის მასშტაბისა და კომპლექსურობის მიუხედავად, საწარმოს სამეთვალყურეო საბჭო უნდა შედგებოდეს არანაკლებ 5 წევრისგან.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 40</p>	<p>საწარმოს წესდება</p>	<p>საზოგადოებაში მიქმნილია სამეთვალყურეო საბჭო, რომელიც შედგება 7 (შვიდი) წევრისაგან (წესდების 7.1 პუნქტი, სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 5.1 პუნქტი).</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 6, პუნქტი 3)</p>	<p>საწარმოს სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე იმავდროულად არ შეიძლება იყოს ამ საზოგადოების დირექტორი.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 40</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე და წევრები იმავდროულად არ შეიძლება იყოს ამავე კომპანიის ხელმძღვანელი ორგანოს წევრი/საზოგადოების დირექტორი. (წესდების 7.5 პუნქტი, სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 5.2 პუნქტი)</p>

<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 6, პუნქტი 4)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს ერთი მესამედი, მაგრამ არანაკლებ ორი წევრისა უნდა წარმოადგენდეს კორპორაციული მართვის კოდექსის მე-16 მუხლით განსაზღვრულ დამოუკიდებელ წევრს.</p>	<p>არა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 42</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს ერთ-ერთ წევრს, რომელიც სამართლებრივად ან/და ეკონომიკურად არ არის დაკავშირებული სააქციო საზოგადოებასთან მათ შორის არ ფლობს ამ საზოგადოების აქციებს და არ იღებს აღნიშნული საზოგადოებიდან ანაზღაურებას ან სხვა ეკონომიკურ სარგებელს, წარმოადგენს გელა არიშელიძე პ/ნ: 33001005416. რაც შეეხება მეორე წევს, გამომდინარე იქედან, რომ საკითხი მეტად სენსიტიურია, დაწყებული პროცესი დროში დაგეგმილზე მეტად გახანგრძლივდა: მინდინარობს მოლაპარაკება სავარაუდო კანდიდატებთან, რომელთაგანაც შერჩეული იქნება ის პირი, რომელიც დააკმაყოფილებს როგორც საკანონმდებლო კრიტერიუმებს, ასევე სრულად მისაღები იქნება კომპანიის ღირებულებებისათვის.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 6, პუნქტი 5)</p>	<p>საწარმოს საერთო კრებამ უნდა უზრუნველყოს სამეთვალყურეო საბჭოს იმგვარად დაკომპლექტება, რომ დაცული იყოს მოსაზრებათა მრავალფეროვნების ბალანსი. აღნიშნული გულისხმობს საბჭოს განსხვავებული სქესის, უნარ-ჩვევების, კვალიფიკაციის და გამოცდილების მქონე პირებით დაკომპლექტებას, რომლებსაც გააჩნიათ თავიანთი ფუნქციების შესრულებისთვის აუცილებელი დრო, რესურსი, სათანადო კვალიფიკაცია, პროფესიული გამოცდილება, შესაბამისი კომპეტენცია და საქმისადმი კეთილსინდისიერი დამოკიდებულება.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 40</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს წევრის შერჩევის კრიტერიუმები/მოთხოვნები და პოლიტიკა გათვალისწინებულია სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 10.3 პუნქტი)</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 6, პუნქტი 6)</p>	<p>საწარმოში უნდა არსებობდეს სამეთვალყურეო საბჭოს შერჩევის კრიტერიუმებთან შესაბამისობის შესაბამისი პოლიტიკა და პროცედურები.</p>	<p>არა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 40</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს წევრის შერჩევის კრიტერიუმები/მოთხოვნები და პოლიტიკა გათვალისწინებულია სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 10.3 პუნქტი)</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 7, პუნქტი 1)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭო საკუთარი შემადგენლობიდან ირჩევს თავჯდომარეს, რომელიც პასუხისმგებელია საბჭოს ეფექტიან ფუნქციონირებაზე, მათ შორის, საბჭოს წევრებს შორის ნდობისა და კოლეგიალური ურთიერთობის კოორდინაციასა და ეფექტიან თანამშრომლობაზე.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 40</p>	<p>საწარმოს წესდება</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარეს თავისი წევრების შემადგენლობიდან ირჩევს სამეთვალყურეო საბჭო (წესდების 7.6 პუნქტი, სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 6.2 პუნქტი)</p>

<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 7, პუნქტი 2)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე უნდა იყოს საბჭოს კორპორაციული მართვის კოდექსის კოდექსის მე-16 მუხლით გათვალისწინებული დამოუკიდებელი წევრი.</p>	<p>არა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 42</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>ვასილ სუბიაშვილი სს ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფის ძირითადი აქციონერია - ფლობს აქციების 23%, კომპანიის არსებობის პირველი დღიდან აქტიურად ჩართულია ყოველდღიურ საქმიანობაში, რაც მას აძლევს წლების გამოცდილებას, კომპეტენცია და ნდობის მაღალ ხარისხს კომპანიის პარტნიორების მხრიდან, მათ შორის ინვესტორებისთვის. ამასთანავე, სს „ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“ არის სრულად გამჭვირვალე - ყველანაირი ცვლილება, ანგარიში (მათ შორის ფინანსური ანგარიში) არის საჯარო და განთავსებულია კომპანიის საიტზე, მიგვაჩნია რომ ამ ფაქტორების გათვალისწინებით კომპანია ამჟამად არ საჭიროებს დამოუკიდებელი სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარეს და არსებული პირობებითაც (იმის გათვალისწინებით რომ კომპანია სრულად იცავს ემიტენტის გამჭვირვალობასთან დაკავშირებულ სავალდებულო საკანონმდებლო დანაწესებს) მიიღწევა ყველა ის მიზანი, რასაც ემსახურება ან რომელი სამართლებრივი სიკეთის დაცვისთვისაც არსებობს ანგარიშვალდებულ საწარმოში დამოუკიდებელი სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარეს ყოლის საკანონმდებლო დანაწესი.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 7, პუნქტი 3)</p>	<p>თუ სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე გადაწყვეტილების მიღების პროცესში აღმოაჩენს, რომ აქვს ან/და შესაძლოა, ჰქონდეს კანონმდებლობით დადგენილი ინტერესთა კონფლიქტი, მისი მოადგილე მასუხისმგებელია არსებული და პოტენციური ინტერესთა კონფლიქტის არიდებასა და გამორიცხვაზე.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 42</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 7.7 პუნქტის თანახმად თუ სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე გადაწყვეტილების მიღების პროცესში აღმოაჩენს, რომ აქვს ან/და შესაძლოა, ჰქონდეს კანონმდებლობით დადგენილი ინტერესთა კონფლიქტი, მისი მოადგილე მასუხისმგებელია არსებული და პოტენციური ინტერესთა კონფლიქტის არიდებასა და გამორიცხვაზე</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 8, პუნქტი 1)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს კომიტეტები თავისი ფუნქციების შესრულებისას ხელმძღვანელობენ სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებული კომიტეტების დებულების შესაბამისად.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 42</p>	<p>კომიტეტის დებულებ(ებ)ი</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 8.6 პუნქტის თანახმად, საბჭო შეიმუშავებს და ამტკიცებს თითოეული კომიტეტის ბიუჯეტს და შიდა დებულებას.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 8, პუნქტი 2); "ფასიანი ქაღალდების ბაზრის შესახებ" საქართველოს კანონი (მუხლი 9(1))</p>	<p>ყველა საწარმო, მიუხედავად მისი ზომითი კატეგორიის კომპლექსურობისა და საქმიანობის მასშტაბებისა, ვალდებულია, სამეთვალყურეო საბჭოს წევრებისაგან შექმნას აუდიტის კომიტეტი.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 42</p>	<p>კომიტეტის დებულებ(ებ)ი</p>	<p>აუდიტის კომიტეტი წარმოადგენს დამოუკიდებელ სტრუქტურულ ერთეულს და ანგარიშვალდებულია სამეთვალყურეო საბჭოს წინაშე. მისი საქმიანობა რეგულირდება მოქმედი საკანონმდებლო აქტებითა და სს „ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამოწმებული დებულებით.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 8, პუნქტი 3 და პუნქტი 4)</p>	<p>ეფექტიანობის გაზრდისათვის სასურველია სამეთვალყურეო საბჭოსთან სხვა ფუნქციის მქონე კომიტეტების შექმნაც, მათ შორის რისკების მართვის, ანაზღაურების, ნომინაციისა და კორპორაციული მართვის კომიტეტები და სხვა. ამასთან, გარკვეულ ინდუსტრიაში მოღვაწე საწარმოებისთვის, შესაძლოა მნიშვნელოვანი იყოს საკეფიციური მიზნობრიობის მქონე ცალკე კომიტეტების შექმნა, როგორცაა ინფორმაციული ტექნოლოგიების, უსაფრთხოებისა და მდგრადი განვითარების კომიტეტები.</p> <p>რისკების მართვის, ანაზღაურების, ნომინაციისა და კორპორაციული მართვის კომიტეტების არარსებობის შემთხვევაში სამეთვალყურეო საბჭომ ან არსებულმა კომიტეტებმა უნდა უზრუნველყონ ამ კომიტეტების შესაბამისი ფუნქციების შესრულება.</p>	<p>ალტერნატივა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 42</p>	<p>კომიტეტის დებულებ(ებ)ი</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოსთან გარდა აუდიტის კომიტეტისა და შიდა აუდიტის კომიტეტისა, სხვა კომიტეტის არ არის შექმნილი და საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტისათვის კორპორაციული მართვის კოდექსის მე-8 მუხლის მე-4 პუნქტის თანახმად სამეთვალყურეო საბჭოს აქვს შეთავსებული შესაბამისი ფუნქციების შესრულება, რაც გაწერილია სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებაში.</p>

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 8, პუნქტი 5)	სამეთვალყურეო საბჭო გონივრული პერიოდულობით უნდა ცვლიდეს კომიტეტის თავმჯდომარესა და წევრთა შემადგენლობას, რათა უზრუნველყოფილ იქნას კომიტეტის საქმიანობაში ახალი ხედვებისა და მიმართულებების წახალისება.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	საწარმოს წესდება	კომპანიის წესდებითა და სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით გათვალისწინებული აუდიტის კომიტეტის თავმჯდომარისა და შემადგენლობის ცვლილების საკითხი
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 8, პუნქტი 6)	კომიტეტების მიერ მიღებულ რეკომენდაციებსა და განხილვების შედეგებზე უნდა იწარმოებოდეს შესაბამისი ჩანაწერები, შესაძლებლობის შემთხვევაში კორპორაციული მდივნის მიერ. კომიტეტები გადაწყვეტილებებისა და რეკომენდაციების თაობაზე ანგარიშს რეგულარულად უნდა წარადგენდნენ სამეთვალყურეო საბჭოსთან.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კორპორაციული მართვის პრინციპების შესახებ დებულებით გათვალისწინებული კომიტეტების მიერ მიღებულ რეკომენდაციებსა და განხილვების შედეგების ჩანაწერების გაკეთება/შედგენის ვალდებულება (კორპორაციული მართვის პრინციპების დებულების 3.6.6 "კ" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 8, პუნქტი 7)	კომიტეტი მინიმუმ 3 წევრისგან უნდა იყოს დაკომპლექტებული, გარდა მცირე ზომის საწარმოს, რომლის კომიტეტებიც შეიძლება შედგებოდეს 2 წევრისგან. სამეთვალყურეო საბჭოს წევრი ერთდროულად არ უნდა იყოს ორზე მეტი კომიტეტის წევრი.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტი შედგება სამი წევრისგან: ა) მთავარი დირექტორი/წევრი: 3/5 არაუმეტეს (3/5 33001005416) ბ) წევრი: ვასილ სუხიაშვილი (3/5 01024003505) გ) წევრი: გურამ ცერცვაძე (3/5 01015005694)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 8, პუნქტი 8)	კომიტეტების შეხვედრები წინ უნდა უძღოდეს სამეთვალყურეო საბჭოს სხდომებს. სხვა შემთხვევაში ისინი უნდა იკრიბებოდნენ წელიწადში მინიმუმ ორჯერ, ასევე, ნებისმიერ დროს აუცილებლობის შემთხვევაში.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის სხდომა უნდა გაიმართოს წელიწადში ოთხჯერ, წინ უნდა უძღოდეს სამეთვალყურეო საბჭოს სხდომებს და წარუდგენს სამეთვალყურეო საბჭოს ანგარიშგებას წლიური და ნახევარწლიური ანგარიშგების დამტკიცების პერიოდის შესაბამისად. (აუდიტის კომიტეტის დებულების 3.1 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 8, პუნქტი 9)	სამეთვალყურეო საბჭო კომიტეტებში წევრებს საჭირო სპეციალიზებული უნარებისა და გამოცდილების გათვალისწინებით უნდა ნიშნავდეს. კომიტეტებში წახალისებული უნდა იყოს ობიექტურობა და არსებობდეს ჯანსაღი დისკუსიისთვის საჭირო გარემო.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 38	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	კომიტეტებში წახალისებულია ობიექტურობა და არსებობს ჯანსაღი დისკუსიისთვის საჭირო გარემო. წევრები ინიშნება საჭირო სპეციალიზებული უნარებისა და გამოცდილების გათვალისწინებით. შესაბამისი მითხოვნილებების გათვალისწინებული კორპორაციული მართვის პრინციპების დებულებით.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 1)	აუდიტის კომიტეტი იკრიბება წელიწადში ოთხჯერ და წარუდგენს სამეთვალყურეო საბჭოს ანგარიშგებას წლიური და ნახევარწლიური ანგარიშგების დამტკიცების პერიოდის შესაბამისად, საჭიროების შემთხვევაში მას შეუძლია მოითხოვოს დირექტორთა, შიდა და გარე აუდიტორების და სხვა დაქირავებულ პირების შეხვედრაზე დასწრება.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის დებულების 3.1 პუნქტის თანახმად აუდიტის კომიტეტის სხდომა უნდა გაიმართოს წელიწადში ოთხჯერ, წინ უნდა უძღოდეს სამეთვალყურეო საბჭოს სხდომებს და წარუდგენს სამეთვალყურეო საბჭოს ანგარიშგებას წლიური და ნახევარწლიური ანგარიშგების დამტკიცების პერიოდის შესაბამისად.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2)	სამეთვალყურეო საბჭოსთან შექმნილი აუდიტის კომიტეტი სხვა ფუნქციებთან ერთად პასუხისმგებელია:	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის საქმიანობა დამატებით რეგულირდება აუდიტის კომიტეტის დებულებით, რომელიც აწესებს დამატებით კრიტერიუმებს კომიტეტის საქმიანობისათვის
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2, "ა" ქვეპუნქტი)	ა) განსაზღვროს შიდა აუდიტისა და ფინანსური ანგარიშგების პოლიტიკა;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის ფუნქციებში შედის შიდა აუდიტისა და ფინანსური ანგარიშგების პოლიტიკის განსაზღვრა (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "ა" და "ბ" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2, "ბ" ქვეპუნქტი)	ბ) მონიტორინგი გაუწიოს ფინანსური და არაფინანსური ანგარიშგების შედგენის პროცესებს;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის ფუნქციებში შედის ფინანსური და არაფინანსური ანგარიშგების შედგენას (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "ი" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2, "გ" ქვეპუნქტი)	გ) მონიტორინგი გაუწიოს და აქტიურად ითანამშრომლოს საწარმოს შიდა და გარე აუდიტორებთან;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის ფუნქციებში შედის შიდა და გარე აუდიტორებთან თანამშრომლობა და მონიტორინგი (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "ი", "ი" და "მ" ქვეპუნქტი)

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2, "დ" ქვეპუნქტი)	დ) შეაფასოს გარე აუდიტორის ეფექტიანობა, გამოთქვას მოსაზრება გარე აუდიტორთა კანდიდატურებთან დაკავშირებით, წარუდგინოს შესაბამისი რეკომენდაციები სამეთვალყურეო საბჭოს ან აქციონერებს/პარტიორებს მათ კანდიდატურებთან, დანიშვნასთან, ანაზღაურებასთან ან გათავისუფლებასთან დაკავშირებით;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის ფუნქციებში შედია გარე აუდიტის წარჩევის პროცესში მონაწილეობის მიღება და მისი საქმიანობის ეფექტურობის შეფასება (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "g" და "h" ქვეპუნქტები)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2 "ე" ქვეპუნქტი)	ე) შეაფასოს შიდა აუდიტის სამსახურის საქმიანობის ეფექტიანობა და დამოუკიდებლობა;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა აუდიტის ფუნქციში შედის შიდა აუდიტის ფუნქციების ადეკვატურობა და დამოუკიდებლობა (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "j" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2, "ვ" ქვეპუნქტი)	ვ) უზრუნველყოს შიდა და გარე აუდიტორების ფუნქციების ადეკვატურობა, დამოუკიდებლობა და ეფექტური ურთიერთთანამშრომლობა;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის ფუნქციებში შედის შიდა და გარე აუდიტორების ფუნქციების ადეკვატურობა, დამოუკიდებლობა და ეფექტური ურთიერთთანამშრომლობის შეფასება (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "j" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2, "ზ" ქვეპუნქტი)	ზ) განიხილოს გარე აუდიტორის მიერ მომზადებული სარეკომენდაციო წერილი და მონიტორინგი გაუწიოს დირექტორთა საბჭოს მიერ არსებული ნაკლოვანებების გამოსწორების მიზნით შესაბამის ზომების გატარებას;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის ფუნქციებში შედის განიხილოს გარე აუდიტორის მიერ მომზადებული სარეკომენდაციო წერილი და მონიტორინგი გაუწიოს დირექტორთა საბჭოს მიერ არსებული ნაკლოვანებების გამოსწორების მიზნით შესაბამის ზომების გატარებას (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "k" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2, "თ" ქვეპუნქტი)	თ) განიხილოს და სამეთვალყურეო საბჭოს დასამტკიცებლად წარუდგინოს ჩასატარებელი შიდა აუდიტის ფარგლები და ჩატარების სისწორე;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის ფუნქციებში შედის განიხილვა და სამეთვალყურეო საბჭოსთვის დასამტკიცებლად წარდგენა ჩასატარებელი შიდა აუდიტის ფარგლებისა და ჩატარების სისწორეების (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "l" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2, "ი" ქვეპუნქტი)	ი) მიიღოს შიდა აუდიტის ანგარიშგებები და უზრუნველყოს საწარმოს დირექტორატის მხრიდან სათანადო ღონისძიებების დროულად გატარება აუდიტის პროცესში ან კონტროლის სხვა ფუნქციების მიერ იდენტიფიცირებული კონტროლის სისუსტეების, კანონმდებლობასთან შეუსაბამობის ან სხვა ნაკლოვანებათა აღმოსაფხვრელად;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტი ვალდებულია მიიღოს შიდა აუდიტის ანგარიშგებები და უზრუნველყოს საწარმოს დირექტორატის მხრიდან სათანადო ღონისძიებების დროულად გატარება აუდიტის პროცესში ან კონტროლის სხვა ფუნქციების მიერ იდენტიფიცირებული კონტროლის სისუსტეების, კანონმდებლობასთან შეუსაბამობის ან სხვა ნაკლოვანებათა აღმოსაფხვრელად (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "m" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2, "კ" ქვეპუნქტი)	კ) მონიტორინგი გაუწიოს საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკისა და პრაქტიკის ჩამოყალიბებას;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის ფუნქციებში შედის საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკისა და პრაქტიკის ჩამოყალიბების მონიტორინგი (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "n" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 2, "ლ" ქვეპუნქტი)	ლ) განიხილოს საწარმოს რისკების მართვის მთლიანი ჩარჩო და შიდა კონტროლის სისტემების ეფექტურობა და სტრუქტურა, მათ შორის, განიხილოს მესამე პირთა მოსაზრებები აღნიშნულ საკითხებთან დაკავშირებით.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტი ვალდებულია განიხილოს საწარმოს რისკების მართვის მთლიანი ჩარჩო და შიდა კონტროლის სისტემების ეფექტურობა და სტრუქტურა, მათ შორის, განიხილოს მესამე პირთა მოსაზრებები აღნიშნულ საკითხებთან დაკავშირებით. (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "o" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 3); "ფასიანი ქაღალდების ბაზრის შესახებ" საქართველოს კანონი (მუხლი 9(1), პუნქტი 1)	კომიტეტის თავმჯდომარე უნდა იყოს სამეთვალყურეო საბჭოს დამოუკიდებელი წევრი, მაგრამ, იმავდროულად, არ უნდა იყოს სამეთვალყურეო საბჭოს ან/და სხვა კომიტეტის თავმჯდომარე.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	აუდიტის კომიტეტის თავმჯდომარეს წარმოადგენს სამეთვალყურეო საბჭოს დამოუკიდებელი წევრი: გელა არობელიძე პ/ნ 33001005416

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 4);	აუდიტის კომიტეტის წევრებს, მათ შორის კომიტეტის თავმჯდომარეს უნდა ჰქონდეთ ფინანსური ანგარიშგების ანალიზის უნარი და ჰქონდეთ ფინანსური განათლება ან შესაბამისი ფინანსური გამოცდილება.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის წევრების გამოცდილება და უნარები დასტურდება წევრების ბიოგრაფიით.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 5);	აუდიტის კომიტეტის წევრებს მუდმივად უნდა ჰქონდეთ სრული წვდომა დირექტორთა საბჭოს, შიდა აუდიტისა და რისკების მართვის ფუნქციებთან. აუდიტის კომიტეტი ყოველწლიურად უნდა განიხილავდეს გარე აუდიტორთა დამოუკიდებლობას და კორპორაციული მართვის ანგარიშში ამჟღავნებდეს შემდეგი სახის ინფორმაციას:	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის წევრებს მუდმივად უნდა ჰქონდეთ სრული წვდომა დირექტორთა საბჭოს, შიდა აუდიტისა და რისკების მართვის ფუნქციებთან (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.1.1. პუნქტის "c" ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 5, "ა" ქვეპუნქტი);	ა) გარე აუდიტორებზე მთლიანი საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში გაცემული ანაზღაურების შესახებ;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის ფუნქციებში შედის გარე აუდიტორებზე მთლიანი საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში გაცემული ანაზღაურების შესახებ ინფორმაციის გამჟღავნება (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.5.1. ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 5, "ბ" ქვეპუნქტი);	ბ) საანგარიშგებო პერიოდის განმავლობაში აუდიტორული და სხვა სახის მომსახურებებზე გაცემული ანაზღაურების ელემენტების ან შესაბამის უარყოფით მოსაზრებას საწარმოს წლიურ ანგარიშში. თუ გარე აუდიტორები, გარდა აუდიტორული მომსახურებისა, იმავდროულად უზრუნველყოფენ საწარმოსთვის სხვა სახის მომსახურების გაწევას, აუდიტის კომიტეტი უნდა განიხილავდეს ამ მომსახურებათა შინაარსსა და ფარგლებს და უზრუნველყოფდეს ობიექტურობის შენარჩუნებას და ინტერესთა კონფლიქტის გამორიცხვას.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 44	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის ფუნქციებში შედის გარე აუდიტორის მიერ, გარდა აუდიტორული მომსახურებისა, სხვა სახის მომსახურების გაწევის შინაარსსა და ფარგლებს (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.5.1. ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 6);	საწარმოს მიმდინარე აუდიტის განმახორციელებელი ფირმის/აუდიტორის ყოფილი პარტნიორი ან დირექტორი არ შეიძლება იმავდროულად იყოს საწარმოს აუდიტის კომიტეტის წევრი;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	მიმდინარე აუდიტის განმახორციელებელი ფირმის/აუდიტორის ყოფილი პარტნიორი ან დირექტორი არ არის აუდიტის კომიტეტის წევრი პოზიციის დატოვებიდან 12 თვის განმავლობაში და არ აქვს არანაირი ფინანსური ინტერესი აღნიშნულ აუდიტორულ ფირმაში (იხ. აუდიტის კომიტეტის წევრების ბიოგრაფიები)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 6, "ა" ქვეპუნქტი);	ა) აუდიტორული ფირმის პარტნიორის ან დირექტორის პოზიციის დატოვებიდან 12 თვის განმავლობაში;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	მიმდინარე აუდიტის განმახორციელებელი ფირმის/აუდიტორის ყოფილი პარტნიორი ან დირექტორი არ არის აუდიტის კომიტეტის წევრი პოზიციის დატოვებიდან 12 თვის განმავლობაში და არ აქვს არანაირი ფინანსური ინტერესი აღნიშნულ აუდიტორულ ფირმაში (იხ. აუდიტის კომიტეტის წევრების ბიოგრაფიები)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 9, პუნქტი 6, "ბ" ქვეპუნქტი);	ბ) თუ მას აქვს გარკვეული სახის ფინანსური ინტერესი აუდიტორულ ფირმაში მიუხედავად პოზიციის დატოვებისა.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 43	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტის კომიტეტის წევრები არ არიან/ ბოლო 12 თვის განმავლობაში არ ყოფილან საწარმოს მიმდინარე აუდიტის განმახორციელებელი ფირმის/აუდიტორის პარტნიორი ან დირექტორი და არ აქვთ რაიმე სახის ფინანსური ინტერესი. (იხ. აუდიტის კომიტეტის წევრების ბიოგრაფიები)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 10, პუნქტი 1);	საწარმოს საქმიანობის შინაარსიდან გამომდინარე, შეიძლება სამეთვალყურეო საბჭოს წევრებთანავე შეიქმნას რისკების კომიტეტი, რომელიც სხვა ფუნქციებთან ერთად:	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	წლიური მმართველობითი ანგარიშგება	საწარმოში არ არის შექმნილი რისკების კომიტეტი და საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტისათვის კორპორაციული მართვის კოდექსის მე-8 მუხლის მე-4 პუნქტის თანახმად სამეთვალყურეო საბჭოს აქვს შეთავსებული შესაბამისი ფუნქციების შესრულება, რაც გაწერილია სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებაში.

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 10, პუნქტი 1, "ა" ქვეპუნქტი);	ა) განიხილავს რისკის სტრატეგიებს როგორც აგრეგირებული, ისე ინდივიდუალური რისკის ჭრილში და აწვდის შესაბამის რეკომენდაციებს სამეთვალყურეო საბჭოს;	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო განიხილავს რისკის სტრატეგიებს, როგორც აგრეგირებული, ისე ინდივიდუალური რისკის ჭრილში და აწვდის შესაბამის რეკომენდაციებს სამეთვალყურეო საბჭოს (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.6.1 ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 10, პუნქტი 1, "ბ" ქვეპუნქტი);	ბ) აზრადებს და სამეთვალყურეო საბჭოს წარუდგენს ანგარიშგებას საწარმოში არსებული რისკის კულტურის შესახებ და განიხილავს საწარმოს რისკის პოლიტიკას, სულ მცირე, ყოველწლიურად;	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო აზრადებს ანგარიშგებას საწარმოში არსებული რისკის კულტურის შესახებ და განიხილავს საწარმოს რისკის პოლიტიკას, სულ მცირე, ყოველწლიურად (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.6.2 ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 10, პუნქტი 1, "გ" ქვეპუნქტი);	გ) მონიტორინგს უწევს დირექტორთა საბჭოს მხრიდან საწარმოს საკმინაობის რისკის პოლიტიკასთან შესაბამისობის უზრუნველყოფას;	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო მონიტორინგს უწევს დირექტორთა/დამსრულებელი დირექტორის მხრიდან საწარმოს საკმინაობის რისკის პოლიტიკასთან შესაბამისობის უზრუნველყოფას (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.6.3 ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 10, პუნქტი 1, "დ" ქვეპუნქტი);	დ) რეკომენდაციას აძლევს სამეთვალყურეო საბჭოს რისკის სტრატეგიებისა და სხვადასხვა პოლიტიკის ეფექტურობის თაობაზე, მათ შორის, იდენტიფიცირებული რისკებისთვის საკმარისი კაპიტალის შენარჩუნებასა და განაწილებაზე.	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო რისკის სტრატეგიებისა და სხვადასხვა პოლიტიკის ეფექტურობის თაობაზე, მათ შორის, იდენტიფიცირებული რისკებისთვის საკმარისი კაპიტალის შენარჩუნებასა და განაწილებაზე რეკომენდაციების გაცემა (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.6.4 ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 10, პუნქტი 2);	რისკების კომიტეტი მუდმივად უნდა იღებდეს შესაბამის ანგარიშგებას შესაბამისი სტრუქტურული ერთეულებისგან საწარმოს მიმდინარე რისკის პროფილის, რისკის კულტურასთან დაკავშირებით შესაბამისი აქტივობების, საზღვრების, საზღვრების დარღვევებისა და მიტიგაციის გეგმებთან დაკავშირებით.	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	რისკების მართვის კომიტეტის ნაცვლად სამეთვალყურეო საბჭო იღებს შესაბამის ანგარიშგებას შესაბამისი სტრუქტურული ერთეულებისგან საწარმოს მიმდინარე რისკის პროფილის, რისკის კულტურასთან დაკავშირებით შესაბამისი აქტივობების, საზღვრების, საზღვრების დარღვევებისა და მიტიგაციის გეგმებთან დაკავშირებით (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.6.5 ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 10, პუნქტი 3);	რისკისა და აუდიტის კომიტეტებს შორის უნდა არსებობდეს ეფექტური კომუნიკაცია და კოორდინაცია, რაც, მათ შორის, მოიცავს ინფორმაციის გაცვლას, ყველა სახის რისკის გათვალისწინებას, მათ შორის, ახლად გამოვლენილი რისკებისა და ასევე ნებისმიერი სახის საჭირო შესწორებების შეტანას საწარმოს რისკის მართვის ჩარჩოში.	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	რისკების მართვის კომიტეტის ნაცვლად სამეთვალყურეო საბჭო ახორციელებს ყველა სახის რისკის, მათ შორის, ახლად გამოვლენილი რისკების გათვალისწინებას და ასევე ნებისმიერი სახის საჭირო შესწორებების შეტანას საწარმოს რისკის მართვის ჩარჩოში (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.6.6 ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 10, პუნქტი 4);	ფუნქციების ეფექტურად შესრულების მიზნით, რისკების კომიტეტს სრული წვდომა უნდა ჰქონდეს როგორც დირექტორთა საბჭოს, რისკებისა და ფინანსური კონტროლის პერსონალთან, ასევე, სხვა შიდა და გარე მხარეებთან.	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	რისკების მართვის კომიტეტის ფუნქციების ეფექტურად შესრულების მიზნით სამეთვალყურეო საბჭოს სრული წვდომა აქვს როგორც დირექტორთა საბჭოს, რისკებისა და ფინანსური კონტროლის პერსონალთან, ასევე, სხვა შიდა და გარე მხარეებთან. (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.6.8 ქვეპუნქტი)

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 11, პუნქტი 1)	სამეთვალყურეო საბჭოსთან შექმნილი ანაზღაურების კომიტეტი ხელს უნდა უწყობდეს სამეთვალყურეო საბჭოს საწარმოს ანაზღაურების სისტემის შექმნასა და ფუნქციონირებაში, ასევე, იმის მიღწევაში, რომ საწარმოს ანაზღაურების სისტემა შეესაბამებოდეს მის კულტურას, გრძელვადიან მიზნებს და რისკის მართვის ჩარჩოს, საწარმოს საქმიანობას და კონტროლის გარემოს ისევე, როგორც კანონმდებლობის/საზედამხებველო მოთხოვნებს.	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	რისკების მართვის კომიტეტის ფუნქციების შეთავსების ფარგლებში სამეთვალყურეო საბჭო უზრუნველყოფს საწარმოს ანაზღაურების სისტემის შექმნასა და ფუნქციონირებაში, ასევე, იმის მიღწევაში, რომ საწარმოს ანაზღაურების სისტემა შეესაბამებოდეს მის კულტურას, გრძელვადიან მიზნებს და რისკის მართვის ჩარჩოს, საწარმოს საქმიანობას და კონტროლის გარემოს ისევე, როგორც კანონმდებლობის/საზედამხებველო მოთხოვნებს. (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.8 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 11, პუნქტი 2)	ანაზღაურების კომიტეტი სხვა ფუნქციებთან ერთად პასუხისმგებელია:	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	ანაზღაურების კომიტეტის ფუნქციები შეთავსებული აქვს სამეთვალყურეო საბჭოს მათ შორის:
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 11, პუნქტი 2, "ა" ქვეპუნქტი)	ა) რეგულარულად განიხილოს საწარმოს ანაზღაურების პოლიტიკა და შესაბამისი რეკომენდაციები წარუდგინოს სამეთვალყურეო საბჭოს. უზრუნველყოს საწარმოს ანაზღაურების პოლიტიკის ეფექტურობისა და მისი კანონმდებლობით დადგენილ მოთხოვნებთან შესაბამისობის შეფასება, მათ შორის ძირითადი საქმიანობის შედეგების ინდიკატორებთან მიმართებით;	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	საწარმოს ანაზღაურების პოლიტიკის განხილვა და შესაბამისი რეკომენდაციების გაცემა, საწარმოს ანაზღაურების პოლიტიკის ეფექტურობისა და მისი კანონმდებლობით დადგენილ მოთხოვნებთან შესაბამისობის შეფასება (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.8.1 ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 11, პუნქტი 2, "ბ" ქვეპუნქტი)	ბ) ყოველწლიურად მოამზადოს რეკომენდაციები მმართველი ორგანოს ანაზღაურებასთან დაკავშირებით და წარუდგინოს იგი დასამტკიცებლად საერთო კრებას.	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	ყოველწლიურად რეკომენდაციების მომზადება მმართველი ორგანოს ანაზღაურებასთან დაკავშირებით და წარუდგინოს იგი დასამტკიცებლად საერთო კრებას (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.8.2 ქვეპუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 12)	სამეთვალყურეო საბჭოსთან შექმნილი კორპორაციული მართვის კომიტეტი, გარდა სხვა ფუნქციების შესრულებისა:	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კორპორაციული მართვის კომიტეტი არ არის შექმნილი და საჯარო ფასიანი ქაღალდების ემიტენტისათვის კორპორაციული მართვის კოდექსის მე-8 მუხლის მე-4 პუნქტის თანახმად სამეთვალყურეო საბჭოს აქვს შეთავსებული შესაბამისი ფუნქციების შესრულება, რაც გაწერილია სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებაში
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 12, "ა" ქვეპუნქტი)	ა) უზრუნველყოფს საწარმოს შიდა მმართველობითი სტრუქტურის შესაბამისობას კორპორაციული მართვის საკითხების მომწესრიგებელ კანონმდებლობის მოთხოვნებთან და ორგანიზაციის შიდა წესებთან/დოკუმენტებთან;	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო კორპორაციული მართვის კომიტეტის უფლებამოსილების შესრულების ფარგლებში უზრუნველყოფს საწარმოს შიდა მმართველობითი სტრუქტურის შესაბამისობას კორპორაციული მართვის საკითხების მომწესრიგებელ კანონმდებლობის მოთხოვნებთან და ორგანიზაციის შიდა წესებთან/დოკუმენტებთან (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.9 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 12, "ბ" ქვეპუნქტი)	ბ) უზრუნველყოფს ორგანიზაციის შიგნით ისეთი გადაწყვეტილებების მიღების სისტემის არსებობას, რომელიც, თავის მხრივ, უზრუნველყოფს გადაწყვეტილებების მიღებისას ორგანიზაციის რეპუტაციული რისკების შეფასებას და ამასთან, სრულ შესაბამისობას კანონმდებლობასთან და ორგანიზაციის შიდა სტანდარტებთან.	არა	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო კორპორაციული მართვის კომიტეტის უფლებამოსილების შესრულების ფარგლებში უზრუნველყოფს ორგანიზაციის შიგნით ისეთი გადაწყვეტილებების მიღების სისტემის არსებობას (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 2.10 პუნქტი)

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 12, "გ" ქვეპუნქტი)	გ) წარუდგენს რეკომენდაციებს სამეთვალყურეო საბჭოს ახალ კანდიდატურათა და დირექტორთა საბჭოს კანდიდატურებთან დაკავშირებით. ამასთან, კორპორაციული მართვისა და ნომინაციის კომიტეტი აქტიურად უნდა იყოს ჩართული სამეთვალყურეო საბჭოს სტრუქტურული დაგეგმარების პროცესში, მათ შორის, საბჭოს წევრთა გადარჩევის საკითხების მიმართულებით, რა დროსაც გათვალისწინებული უნდა იყოს საწარმოსა და მისი ბიზნეს სტრატეგიის მოთხოვნები, საჭიროებები და საბჭოში არსებული უნარები და ექსპერტული ცოდნა;	არა		სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სპეციფიკიდან/შინარსიდან გამომდინარე, აღნიშნული ფუნქცია ფიზიკურად ვერ მიენიჭება სამეთვალყურეო საბჭოს. ამავდროულად, ფუნქცია ფაკულტატურია და კორპორაციული მართვის კომიტეტის არქონა დაშვებულია კანონით
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 12, "დ" ქვეპუნქტი)	დ) რეგულარულად განიხილავს სამეთვალყურეო საბჭოს ფუნქციონირების ეფექტურობასა და ეფექტიანობას. კორპორაციული მართვისა და ნომინაციის კომიტეტი რეგულარულად გადახედავს რიგ პოზიციაზე დანიშნულ პირთა კანდიდატურებს, როგორცაა აღმასრულებელი დირექტორი და ფინანსური დირექტორი და სხვა პირთა დანიშვნის სათემოებს;	არა		სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სპეციფიკიდან/შინარსიდან გამომდინარე, აღნიშნული ფუნქცია ფიზიკურად ვერ მიენიჭება სამეთვალყურეო საბჭოს. ამავდროულად, ფუნქცია ფაკულტატურია და კორპორაციული მართვის კომიტეტის არქონა დაშვებულია კანონით
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 12, "ე" ქვეპუნქტი)	ე) უზრუნველყოფს, რომ საწარმოში არსებობდეს ადეკვატური პოლიტიკები და პროცედურები დირექტორთა საბჭოს წევრების დანიშვნის, გათავისუფლებისა და გადარჩევის კუთხით. კომიტეტი აქტიურად უნდა იყოს ჩართული ამ მიმართულებებით საწარმოში მიმდინარე პროცესებში;	არა		სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სპეციფიკიდან/შინარსიდან გამომდინარე, აღნიშნული ფუნქცია ფიზიკურად ვერ მიენიჭება სამეთვალყურეო საბჭოს. ამავდროულად, ფუნქცია ფაკულტატურია და კორპორაციული მართვის კომიტეტის არქონა დაშვებულია კანონით
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 12, "ვ" ქვეპუნქტი)	ვ) ჩართული უნდა იყოს სამეთვალყურეო საბჭოსა და დირექტორთა საბჭოს წევრებისა და ეფექტურობის შეფასების პროცესში ისევე, როგორც საწარმოს ადამიანური რესურსების პოლიტიკის მონიტორინგის პროცესებში.	არა		სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სპეციფიკიდან/შინარსიდან გამომდინარე, აღნიშნული ფუნქცია ფიზიკურად ვერ მიენიჭება სამეთვალყურეო საბჭოს. ამავდროულად, ფუნქცია ფაკულტატურია და კორპორაციული მართვის კომიტეტის არქონა დაშვებულია კანონით
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 13, პუნქტი 1)	სამეთვალყურეო საბჭოში უზრუნველყოფილი უნდა იქნეს წევრთა უნარებისა და გამოცდილების ფართო სპექტრი და აღნიშნული გათვალისწინებული უნდა იყოს სამეთვალყურეო საბჭოს ახალი წევრის შერჩევის თითოეულ შემთხვევაში.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭოში წევრთა უნარებისა და გამოცდილების ფართო სპექტრის მოთხოვნა უზრუნველყოფილია სამეთვალყურეო საბჭოს დებულებით (პუნქტი 5.7)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 13, პუნქტი 2)	სამეთვალყურეო საბჭოს მხრიდან ყოველწლიურ შეფასებას უნდა ექვემდებარებოდეს საბჭოს სტრუქტურა, ზომა და შემადგენლობა, ასევე სამეთვალყურეო საბჭოსთან შექმნილი კომიტეტების სტრუქტურა და კოორდინაცია, საბჭოს თითოეული წევრის შესაბამისობა კანონმდებლობისა და საწარმოს შიდა წესების მოთხოვნებთან, ასევე, შეფასებული უნდა იქნეს საბჭოს შიდა მმართველობითი პრაქტიკებისა და პროცედურების ეფექტურობა.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო ახორციელებს საკუთარი საქმიანობის თვითშეფასებას და ამისათვის გააჩნია შესაბამისი პროცედურები. აღნიშნული გაწერილია სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების მე-9 თავში - "საბჭოს თვითშეფასება".
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 13, პუნქტი 3)	სამეთვალყურეო საბჭოს უნდა გააჩნდეს თვითშეფასების და შეფასების შესაბამისი პროცედურები.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო ახორციელებს საკუთარი საქმიანობის თვითშეფასებას და ამისათვის გააჩნია შესაბამისი პროცედურები. აღნიშნული გაწერილია სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების მე-9 თავში - "საბჭოს თვითშეფასება".

<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 14, პუნქტი 1)</p>	<p>საწარმოს დირექტორთა საბჭო სხვა ფუნქციებთან ერთად, აღასრულებს საწარმოს ბიზნეს სტრატეგიებს, სამეთვალყურეო საბჭოსთან ერთად კმნის ფინანსური და არაფინანსური რისკების, მათ შორის მდგრადი განვითარების, გარემოსდაცვითი, სოციალური და მართვის ეფექტურ სისტემებს, რისკის კულტურას, პროცესებსა და კონტროლებს, აწვდის სამეთვალყურეო საბჭოს ფუნქციების შესრულებისთვის საჭირო ინფორმაციას. აღნიშნული, მათ შორის, მოიცავს იმ ინფორმაციას, რაც საჭიროა სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დირექტორთა საბჭოს საქმიანობის შეფასებისა და ზედამხედველობის ფუნქციის ეფექტურად შესრულებისთვის. სამეთვალყურეო საბჭოს რეგულარულად უნდა მიუწოდებოდეს ინფორმაცია საწარმოს მნიშვნელოვან საკითხებსა და პრობლემებზე. საწარმოს დირექტორთა საბჭო ასევე პასუხისმგებელია საწარმოს თანამშრომელთა ფუნქცია-მოვალეობების სწორად გადართობასა და ეფექტური მმართველობის სტრუქტურის შექმნაზე, რომელიც საწარმოს შიგნით ანგარიშვალდებულებასა და გამჭვირვალობას უნდა უზრუნველყოფდეს.</p>	<p>არა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს საქმიანობის პროცესი არის სრულად გამჭვირვალე - ყველანაირი ცვლილება, ანგარიში (მათ შორის ფინანსური ანგარიში) არის საჯარო და განთავსებულია კომპანის საიტზე, მიგვაჩნია რომ ამ ფაქტორების გათვალისწინებით კომპანია ამჟამად არ საჭიროებს დირექტორთა საბჭოს ყოლას და არსებული პირობებითა (იმის გათვალისწინებით რომ კომპანია სრულად იცავს ემიტენტის გამჭვირვალობასთან დაკავშირებულ სავალდებულო საკანონმდებლო დანაწესებს) მიიღწევა ყველა ის მიზანი, რასაც ემსახურება ან რომელი სამართლებრივი სიკეთის დაცვისთვისაც არსებობს ანგარიშვალდებულ საწარმოში დირექტორთა საბჭოს ყოლის საკანონმდებლო დანაწესი.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 14, პუნქტი 2)</p>	<p>საწარმოს დირექტორთა საბჭოს ფუნქციები და პასუხისმგებლობები განსაზღვრული უნდა იყოს საწარმოს წესდებით, რათა არ მოხდეს რომელიმე პირის/პირთა ჯგუფის მიერ განუსაზღვრელი კონტროლის მოპოვება საწარმოს ბიზნეს საქმიანობაზე.</p>	<p>არა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს საქმიანობის პროცესი არის სრულად გამჭვირვალე - ყველანაირი ცვლილება, ანგარიში (მათ შორის ფინანსური ანგარიში) არის საჯარო და განთავსებულია კომპანის საიტზე, მიგვაჩნია რომ ამ ფაქტორების გათვალისწინებით კომპანია ამჟამად არ საჭიროებს დირექტორთა საბჭოს ყოლას და არსებული პირობებითა (იმის გათვალისწინებით რომ კომპანია სრულად იცავს ემიტენტის გამჭვირვალობასთან დაკავშირებულ სავალდებულო საკანონმდებლო დანაწესებს) მიიღწევა ყველა ის მიზანი, რასაც ემსახურება ან რომელი სამართლებრივი სიკეთის დაცვისთვისაც არსებობს ანგარიშვალდებულ საწარმოში დირექტორთა საბჭოს ყოლის საკანონმდებლო დანაწესი. თუმცა აღნიშნულის მიუხედავად სს „ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს, საკანონმდებლო სავალდებულო დანაწესის ფარგლებში, დაწყებული აქვს დირექტორთა საბჭოს შექმნის პროცესი, მიმდინარეობს სავარაუდო კანდიდატთა მოძიება და მათთან მოლაპარაკება და ვვარაუდობთ, რომ შემდეგი წლის წლიური ანგარიშის წარდგენის მომენტისათვის უკვე სრულად დასრულებული იქნება აღნიშნული პროცესი</p>

<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 14, პუნქტი 3)</p>	<p>დირექტორთა საბჭოს წევრებს უნდა გააჩნდეთ თავიანთი ფუნქციების ეფექტურად განხორციელებისთვის საჭირო გამოცდილება, კომპეტენცია და რესურსები. კომპეტენციებისა და საჭირო მიმართულებებით ცოდნის გაღრმავების მიზნით, მათ შესაბამის სწავლებებსა და გადამზადების პროგრამებში მონაწილეობის შესაძლებლობა უნდა ეძლეოდეთ. დირექტორთა საბჭოს წევრების შერჩევა სასურველია, წინა საქმიანობასთან დაკავშირებით მიღებული რეკომენდაციების, საწარმოს სტრატეგიისა და სტრუქტურის შესაბამისად ხდებოდეს, ამ პროცესშიც ყოველ ეტაპზე შეფასებული უნდა იქნას კანდიდატების კვალიფიკაცია და უნარები.</p>	<p>არა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს საქმიანობის პროცესი არის სრულად გამჭვირვალე - ყველანაირი ცვლილება, ანგარიში (მათ შორის ფინანსური ანგარიში) არის საჯარო და განთავსებულია კომპანის საიტზე, მიგვაჩნია რომ ამ ფაქტორების გათვალისწინებით კომპანია ამჟამად არ საჭიროებს დირექტორთა საბჭოს ყოლას და არსებული პირობებითაც (იმის გათვალისწინებით რომ კომპანია სრულად იცავს ემიტენტის გამჭვირვალობასთან დაკავშირებულ სავალდებულო საკანონმდებლო დანაწესებს) მიიღწევა ყველა ის მიზანი, რასაც ემსახურება ან რომელი სამართლებრივი სიკეთის დაცვისთვისაც არსებობს ანგარიშვალდებულ საწარმოში დირექტორთა საბჭოს ყოლის საკანონმდებლო დანაწესი. თუმცა აღნიშნულის მიუხედავად სს „ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს, საკანონმდებლო სავალდებულო დანაწესის ფარგლებში, დაწყებული აქვს დირექტორთა საბჭოს შექმნის პროცესი, მიმდინარეობს სავარაუდო კანდიდატთა მოძიება და მათთან მოლაპარაკება და ვვარაუდობთ, რომ შემდეგი წლის წლიური ანგარიშის წარდგენის მომენტისათვის უკვე სრულად დასრულებული იქნება აღნიშნული პროცესი</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 15, პუნქტი 1)</p>	<p>ყველა საწარმოს დირექტორთა საბჭოს სტრუქტურულ წყობაში წარმოდგენილი უნდა იყოს აღმასრულებელი დირექტორი, რომელიც პასუხისმგებელია საწარმოს შიდა ოპერაციებზე, შესაბამისობასა და საქმიანობაზე და იმავდროულად მთავარი დამაკავშირებელი რგოლის ფუნქციას ასრულებს საწარმოს დირექტორთა საბჭოსა და სამეთვალყურეო საბჭოს შორის. მის დანიშნვაზე გადაწყვეტილებას სამეთვალყურეო საბჭო იღებს.</p>	<p>არა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს საქმიანობის პროცესი არის სრულად გამჭვირვალე - ყველანაირი ცვლილება, ანგარიში (მათ შორის ფინანსური ანგარიში) არის საჯარო და განთავსებულია კომპანის საიტზე, მიგვაჩნია რომ ამ ფაქტორების გათვალისწინებით კომპანია ამჟამად არ საჭიროებს დირექტორთა საბჭოს ყოლას და არსებული პირობებითაც (იმის გათვალისწინებით რომ კომპანია სრულად იცავს ემიტენტის გამჭვირვალობასთან დაკავშირებულ სავალდებულო საკანონმდებლო დანაწესებს) მიიღწევა ყველა ის მიზანი, რასაც ემსახურება ან რომელი სამართლებრივი სიკეთის დაცვისთვისაც არსებობს ანგარიშვალდებულ საწარმოში დირექტორთა საბჭოს ყოლის საკანონმდებლო დანაწესი. თუმცა აღნიშნულის მიუხედავად სს „ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს, საკანონმდებლო სავალდებულო დანაწესის ფარგლებში, დაწყებული აქვს დირექტორთა საბჭოს შექმნის პროცესი, მიმდინარეობს სავარაუდო კანდიდატთა მოძიება და მათთან მოლაპარაკება და ვვარაუდობთ, რომ შემდეგი წლის წლიური ანგარიშის წარდგენის მომენტისათვის უკვე სრულად დასრულებული იქნება აღნიშნული პროცესი</p>

<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 14, პუნქტი 1)</p>	<p>საწარმოს დირექტორთა საბჭო სხვა ფუნქციებთან ერთად, აღასრულებს საწარმოს ბიზნეს სტრატეგიებს, სამეთვალყურეო საბჭოსთან ერთად კმნის ფინანსური და არაფინანსური რისკების, მათ შორის მდგრადი განვითარების, გარემოსდაცვითი, სოციალური და მართვის ეფექტურ სისტემებს, რისკის კულტურას, პროცესებსა და კონტროლებს, აწვდის სამეთვალყურეო საბჭოს ფუნქციების შესრულებისთვის საჭირო ინფორმაციას. აღნიშნული, მათ შორის, მოიცავს იმ ინფორმაციას, რაც საჭიროა სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დირექტორთა საბჭოს საქმიანობის შეფასებისა და ზედამხედველობის ფუნქციის ეფექტურად შესრულებისთვის. სამეთვალყურეო საბჭოს რეგულარულად უნდა მიეწოდებოდეს ინფორმაცია საწარმოს მნიშვნელოვან საკითხებსა და პრობლემებზე. საწარმოს დირექტორთა საბჭო ასევე პასუხისმგებელია საწარმოს თანამშრომელთა ფუნქცია-მოვალეობების სწორად გადართობასა და ეფექტური მმართველობის სტრუქტურის შექმნაზე, რომელიც საწარმოს შიგნით ანგარიშვალდებულებასა და გამჭვირვალობას უნდა უზრუნველყოფდეს.</p>	<p>არა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს საქმიანობის პროცესი არის სრულად გამჭვირვალე - ყველანაირი ცვლილება, ანგარიში (მათ შორის ფინანსური ანგარიში) არის საჯარო და განთავსებულია კომპანის საიტზე, მიგვაჩნია რომ ამ ფაქტორების გათვალისწინებით კომპანია ამჟამად არ საჭიროებს დირექტორთა საბჭოს ყოლას და არსებული პირობებითაც (იმის გათვალისწინებით რომ კომპანია სრულად იცავს ემიტენტის გამჭვირვალობასთან დაკავშირებულ სავალდებულო საკანონმებლო დანაწესებს) მიიღწევა ყველა ის მიზანი, რასაც ემსახურება ან რომელი სამართლებრივი სიკეთის დაცვისთვისაც არსებობს ანგარიშვალდებულ საწარმოში დირექტორთა საბჭოს ყოლის საკანონმდებლო დანაწესი. თუმცა აღნიშნულის მიუხედავად სს „ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს, საკანონმდებლო სავალდებულო დანაწესის ფარგლებში, დაწყებული აქვს დირექტორთა საბჭოს შექმნის პროცესი, მიმდინარეობს სავარაუდო კანდიდატთა მოძიება და მათთან მოლაპარაკება და ვვარაუდობთ, რომ შემდეგი წლის წლიური ანგარიშის წარდგენის მომენტისათვის უკვე სრულად დასრულებული იქნება აღნიშნული პროცესი</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 14, პუნქტი 2)</p>	<p>საწარმოს დირექტორთა საბჭოს ფუნქციები და პასუხისმგებლობები განსაზღვრული უნდა იყოს საწარმოს წესდებით, რათა არ მოხდეს რომელიმე პირის/პირთა ჯგუფის მიერ განუსაზღვრელი კონტროლის მოპოვება საწარმოს ბიზნეს საქმიანობაზე.</p>	<p>არა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს საქმიანობის პროცესი არის სრულად გამჭვირვალე - ყველანაირი ცვლილება, ანგარიში (მათ შორის ფინანსური ანგარიში) არის საჯარო და განთავსებულია კომპანის საიტზე, მიგვაჩნია რომ ამ ფაქტორების გათვალისწინებით კომპანია ამჟამად არ საჭიროებს დირექტორთა საბჭოს ყოლას და არსებული პირობებითაც (იმის გათვალისწინებით რომ კომპანია სრულად იცავს ემიტენტის გამჭვირვალობასთან დაკავშირებულ სავალდებულო საკანონმებლო დანაწესებს) მიიღწევა ყველა ის მიზანი, რასაც ემსახურება ან რომელი სამართლებრივი სიკეთის დაცვისთვისაც არსებობს ანგარიშვალდებულ საწარმოში დირექტორთა საბჭოს ყოლის საკანონმდებლო დანაწესი. თუმცა აღნიშნულის მიუხედავად სს „ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს, საკანონმდებლო სავალდებულო დანაწესის ფარგლებში, დაწყებული აქვს დირექტორთა საბჭოს შექმნის პროცესი, მიმდინარეობს სავარაუდო კანდიდატთა მოძიება და მათთან მოლაპარაკება და ვვარაუდობთ, რომ შემდეგი წლის წლიური ანგარიშის წარდგენის მომენტისათვის უკვე სრულად დასრულებული იქნება აღნიშნული პროცესი</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 17, პუნქტი 1)</p>	<p>საწარმოში კორპორაციული მდივნის ინსტიტუტის არსებობა ხელს უწყობს, როგორც საწარმოს მმართველ ორგანოს, ასევე უშუალოდ საწარმოს მართებულ და ეფექტურ საქმიანობას. კორპორაციული მდივნის ძირითად ფუნქციებს წარმოადგენს:</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 47</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>კომპანიას ჰყავს კორპორაციული მდივანი, რომლის უფლებამოსილებები რეგულირებულია კორპორაციული მართვის პრინციპების შესახებ დებულებით.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 17, პუნქტი 1, "ა" ქვეპუნქტი)</p>	<p>ა) ორგანიზაციული და ინფორმაციული მხარდაჭერის გზით, დაეხმაროს საერთო კრებას, სამეთვალყურეო საბჭოსა (კომიტეტების ჩათვლით) და დირექტორთა საბჭოს თავიანთი საქმიანობის განხორციელებაში;</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 47</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>კორპორაციული მდივანი ვალდებულია დაეხმაროს საერთო კრებას, სამეთვალყურეო საბჭოსა (კომიტეტების ჩათვლით) და დირექტორთა საბჭოს თავიანთი საქმიანობის განხორციელებაში (კორპორაციული მართვის პრინციპების შესახებ დებულების 3.6.6 პუნქტის "ა" აბიზონქტი).</p>

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 17, პუნქტი 2)	კორპორაციული მდივანი წარმოადგენს უშუალოდ სამეთვალყურეო საბჭოს დაქვემდებარებაში მყოფ პირს, რომელიც ახორციელებს საწარმოს მმართველი ორგანოს, აქციონერების/პარტნიორებისა და სხვა დაინტერესებული პირების ინფორმაციულ და ორგანიზაციულ უზრუნველყოფას.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 47	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კორპორაციული მართვის პრინციპების შესახებ დებულების თანახმად კორპორაციული მდივანი წარმოადგენს უშუალოდ სამეთვალყურეო საბჭოს დაქვემდებარებაში მყოფ პირს, რომელიც ახორციელებს საწარმოს მმართველი ორგანოს, აქციონერების/პარტნიორებისა და სხვა დაინტერესებული პირების ინფორმაციულ და ორგანიზაციულ უზრუნველყოფას (კორპორაციული მართვის პრინციპების შესახებ დებულების 3.6.1.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 17, პუნქტი 3)	სამეთვალყურეო საბჭო უნდა დეტალურად განსაზღვრავდეს კორპორაციული მდივნის უფლებამოსილებასა და ვალდებულებებს, ფუნქციების ჩამონათვალს, საჭირო განათლებასა და კვალიფიკაციას, რომელსაც უნდა ფლობდეს კანდიდატი.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 47	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კორპორაციული მართვის პრინციპების შესახებ დებულების 3.6.2. პუნქტის თანახმად სამეთვალყურეო საბჭო დეტალურად განსაზღვრავს კორპორაციული მდივნის უფლებამოსილებასა და ვალდებულებებს, ფუნქციების ჩამონათვალს, საჭირო განათლებასა და კვალიფიკაციას, რომელსაც უნდა ფლობდეს კანდიდატი.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 17, პუნქტი 4)	სამეთვალყურეო საბჭო ნიშნავს კორპორაციულ მდივანს და განსაზღვრავს შრომითი ხელშეკრულების პირობებს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 47	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კორპორაციული მართვის პრინციპების შესახებ დებულების 3.6.2 პუნქტის თანახმად სამეთვალყურეო საბჭო ნიშნავს კორპორაციულ მდივანს და განსაზღვრავს შრომითი ხელშეკრულების პირობებს
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 17, პუნქტი 5)	კორპორაციული მდივანი ამავე დროს არ უნდა იყოს საწარმოს მმართველი ორგანოს წევრი, მინიჭებული ჰქონდეს გადაწყვეტილებების მიღების უფლებამოსილება, ან სხვაგვარად იყოს დაკავშირებული საწარმოსთან ისეთი ფორმით, რამაც შეიძლება ხელი შეუშალოს მას თავისი მოვალეობების მიუკერძოებლად და დამოუკიდებლად შესრულებაში.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კორპორაციული მდივანი არის მელანო გოგისვანიძე პ/ნ: 60001077177 არ არის საწარმოს მმართველი ორგანოს წევრი, არ აქვს გადაწყვეტილების მიღების უფლებამოსილება და არ არსებობს რაიმე პირობა, რაც ხელს შეუშლის მას მოვალეობების მიუკერძოებლად და დამოუკიდებლად შესრულებაში.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 18, პუნქტი 1)	თუ საწარმო წარმოადგენს ჰოლდინგურ კომპანიას, ასეთ ჯგუფში შემავალი შვილობილი საწარმოების მმართველობითი სისტემის შექმნასა და ფუნქციონირებაზე პასუხისმგებელია მშობელი საწარმოს სამეთვალყურეო საბჭო. აღნიშნული მმართველობითი სისტემა უნდა შეესაბამებოდეს ჯგუფისა და მასში შემავალ საწარმოების სტრუქტურას, ბიზნეს-საქმიანობასა და რისკებს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“, როგორც ჰოლდინგური კომპანია, ჯგუფში შემავალი შვილობილი საწარმოების მმართველობითი სისტემის შექმნასა და ფუნქციონირებაზე პასუხისმგებლობას იღებს თავად და განახორციელებს ადეკვატურ მონიტორინგს (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 3.9 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 18, პუნქტი 2)	მშობელი საწარმოს სამეთვალყურეო საბჭო უნდა ფლობდეს ინფორმაციას იმ არსებითი რისკებისა და საკითხების შესახებ, რასაც შესაძლოა გარკვეული გავლენა ჰქონდეს მასზე და მის შვილობილ საწარმოებზე. მშობელი საწარმოს სამეთვალყურეო საბჭო ადეკვატურ მონიტორინგს უნდა უწყევდეს შვილობილ საწარმოებს, რა პროცესშიც შენარჩუნებული უნდა იყოს შვილობილი საწარმოების მმართველი ორგანოს სამართლებრივი და მმართველობითი პასუხისმგებლობა.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“, როგორც ჰოლდინგური კომპანია, თითოეული შვილობილი საწარმოს სამეთვალყურეო საბჭო და დირექტორთა საბჭო პასუხისმგებელი იქნება რისკების მართვის ეფექტური პროცესების შენარჩუნებაზე (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 3.10 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 18, პუნქტი 3)	თითოეული შვილობილი საწარმოს სამეთვალყურეო საბჭო და დირექტორთა საბჭო პასუხისმგებელია საწარმოს შიგნით რისკების მართვის ეფექტური პროცესების შენარჩუნებაზე. საწარმოებმა ხელი უნდა შეუწყონ ჯგუფის დონეზე რისკების მართვის ეფექტურობას.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“, როგორც ჰოლდინგური კომპანია, თითოეული შვილობილი საწარმოს სამეთვალყურეო საბჭო და დირექტორთა საბჭო პასუხისმგებელი იქნება რისკების მართვის ეფექტური პროცესების შენარჩუნებაზე (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 3.10 პუნქტი)

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 18, პუნქტი 4)	შშობელი საწარმოს მმართველი ორგანო უნდა აფასებდეს ჯგუფის ცალკეული პოლიტიკის შესაბამისობას ადგილობრივ კანონმდებლობასა და საზედამხედველო მოთხოვნებთან და საჭიროების შემთხვევაში, შეცვალოს აღნიშნული პოლიტიკები და შეიტანოს მასში გარკვეული შესწორებები, როდესაც ჯგუფის პოლიტიკები ეწინააღმდეგება კანონმდებლობას/საზედამხედველო მოთხოვნებს ან/და აღნიშნული ზიანის მომტანი იქნება შვილობილი საწარმოს ჯანსაღი და პრუდენციული მართვის მიზნებისათვის.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“, როგორც პოლიდინგური კომპანია, ჯგუფში შემავალი შვილობილი საწარმოების მმართველობით ორგანოებს დამოუკიდებლად შეაფასონ სასაჭიროების შემთხვევაში შეცვალონ პოლიტიკა, თუ იგი ეწინააღმდეგება კანონმდებლობას/საზედამხედველო მოთხოვნებს ან/და აღნიშნული ზიანის მომტანი იქნება შვილობილი საწარმოს ჯანსაღი და პრუდენციული მართვის მიზნებისათვის (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 3.11 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 18, პუნქტი 5)	შშობელი საწარმოს სამეთვალყურეო საბჭო ეფექტურობის გაზრდის მიზნით უნდა ითხოვდეს პერიოდულ დამოუკიდებელ მიმოხილვას შვილობილი საწარმოების სტრუქტურის, მათი კონტროლებისა და საქმიანობის შესახებ ისევე, როგორც ინფორმაციას მათ მიერ დამტკიცებულ სტრატეგიასთან შესაფერისობის თაობაზე.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“, როგორც პოლიდინგური კომპანია, სამეთვალყურეო საბჭოს უფლებამოსილი იქნება პერიოდულად მოითხოვოს მიმოხილვა შვილობილი საწარმოების სტრუქტურის, მათი კონტროლებისა და საქმიანობის შესახებ ისევე, როგორც ინფორმაცია მათ მიერ დამტკიცებულ სტრატეგიასთან შესაფერისობის თაობაზე (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 3.12 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 18, პუნქტი 6)	სამეთვალყურეო საბჭო მუდმივად უნდა ინარჩუნებდეს მზადყოფნას, განახორციელოს შესაბამისი ანგარიშგება ზედამხედველ ორგანოსთან საწარმოში არსებული პოლიტიკისა და სტრატეგიების თაობაზე.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	მინიჭებული უფლებამოსილების სრულად განხორციელების შემთხვევაში სამეთვალყურეო საბჭო შეძლებს მუდმივად შეინარჩუნოს მზადყოფნა განახორციელოს შესაბამისი ანგარიშგება ზედამხედველ ორგანოსთან საწარმოში არსებული პოლიტიკისა და სტრატეგიების თაობაზე.
კორპორაციული მართვის კოდექსი, თავი III - რისკების მართვა და შიდა კონტროლი					
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 19, პუნქტი 1)	რისკების მართვის სისტემის შექმნასა და მონიტორინგზე საბოლოო პასუხისმგებლობა სამეთვალყურეო საბჭოს აკისრია. საწარმოს რისკის იდენტიფიცირების, შემცირებისა და მონიტორინგის სისტემები უნდა შეესაბამებოდეს საწარმოს ზომით კატეგორიას კომპლექსურობასა და რისკის პროფილს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	რისკების მართვის სისტემის შექმნასა და მონიტორინგზე საბოლოო პასუხისმგებლობა სამეთვალყურეო საბჭოს აკისრია. განსაკუთრებით იმის გათვალისწინებით რომ რისკების მართვის კომიტეტის ფუნქციების სრულად შეთავსებული აქვს სამეთვალყურეო საბჭოს
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 19, პუნქტი 2)	სამეთვალყურეო საბჭო სრულყოფილად უნდა იცნობდეს საწარმოს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას, საწარმოს რისკებს, მათ შორის გარემოსდაცვით და სოციალურ რისკებს, ასევე, რისკებს ჯგუფისა და ბიზნესსაქმიანობის დონეზე, რაც უნდა მოიცავდეს როგორც მიმდინარე რისკების შესახებ ანალიზს, ასევე ახალი და მომავალი რისკების იდენტიფიცირების საკითხებს. აღნიშნულზე დაყრდნობით დოკუმენტურად უნდა იყოს განსაზღვრული საწარმოს რისკის მართვის ჩარჩო, რომელიც მჭიდროდ უნდა ემბოდეს საწარმოს სტრატეგიას, კაპიტალს, ფინანსურ გეგმებსა და ანაზღაურების პრაქტიკებს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო სრულად ასრულებს მის ვალდებულებას იცნობდეს საწარმოს ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებას, საწარმოს რისკებს, მათ შორის გარემოსდაცვით და სოციალურ რისკებს, ასევე, რისკებს ჯგუფისა და ბიზნესსაქმიანობის დონეზე (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 11.1 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 19, პუნქტი 3)	რისკის მართვის ჩარჩო უნდა იყოს თანმიმდევრული და გასაგები, გათვლილი საწარმოს მოკლევადიან, საშუალოვადიან და გრძელვადიან პერსპექტივებზე. სამეთვალყურეო საბჭომ მინიმუმ ყოველწლიურად უნდა გადახედოს რისკის მართვის ჩარჩოს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო მინიმუმ ყოველწლიურად გადახედვს რისკის მართვის ჩარჩოს. (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 11.2 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 19, პუნქტი 4)	საწარმოს უნდა გააჩნდეს რისკების მართვის სისტემა და დამტკიცებული პროცესები/პროცედურები ახალ პროდუქტებთან თუ მომსახურებასთან, გარემოსდაცვით და სოციალურ საკითხებთან, ბიზნეს ხაზთან და მსხვილ და კომპლექსურ ტრანზაქციებთან, გამოყენებულ ტექნოლოგიებსა და მათ უსაფრთხოებასთან მიმართებით, რაც მნიშვნელოვან რესურსებს მოითხოვს ან/და რთულად განსაზღვრადი რისკები აქვს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კომპანიას გააჩნია რისკების მართვის სისტემა და დამტკიცებული პროცესები/პროცედურები ახალ პროდუქტებთან თუ მომსახურებასთან, გარემოსდაცვით და სოციალურ საკითხებთან, ბიზნეს ხაზთან და მსხვილ და კომპლექსურ ტრანზაქციებთან, გამოყენებულ ტექნოლოგიებსა და მათ უსაფრთხოებასთან მიმართებით, რაც მნიშვნელოვან რესურსებს მოითხოვს ან/და რთულად განსაზღვრადი რისკები აქვს (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 11.3 პუნქტი)

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 19, პუნქტი 5)	კოლდინგური კომპანიების შემთხვევაში, რისკების იდენტიფიცირება და შეფასების მიდგომები უნდა არსებობდეს შვილობილ საწარმოებშიც. საწარმოს რისკების მართვის ჩარჩო უნდა მოიცავდეს არსებითი რისკის მატარებელი შვილობილი საწარმოებისაგან მომავალი რისკების შეფასებას და უნდა ითვალისწინებდეს მათი რისკების მართვის პროცესებში, შერწყმისა და მნიშვნელოვანი წილის შექმნის ტრანზაქციებს და სხვა მსგავს მნიშვნელოვან ცვლილებებს, რაც ასოცირდება მნიშვნელოვან გამოწვევებთან.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს, როგორც კოლდინგურ კომპანიის, შიდაორმატიული ბაზა ჰქმნის შესაძლებლობას მოხდეს რისკების იდენტიფიცირება შვილობილი საწარმოების დონეზე.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 19, პუნქტი 6)	სამეთვალყურეო საბჭო რეგულარულად უნდა განიხილავდეს საწარმოს ძირითად პოლიტიკებსა და კონტროლის მექანიზმებს დირექტორთა საბჭოსთან და რისკების კომიტეტთან, შესაბამისობის და შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსებთან ერთად იმ მიზნით, რომ გამოავლინოს და მათთან ერთად განიხილოს მნიშვნელოვანი რისკები, საკითხები და საჭიროებები.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 48	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო რეგულარულად განიხილავს საწარმოს ძირითად პოლიტიკებსა და კონტროლის მექანიზმებს, რათა მოახდინოს მნიშვნელოვანი რისკები, საკითხები და საჭიროებების იდენტიფიცირება.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 1)	რისკების ეფექტური მართვის ფუნქციის მიზნებისთვის, მნიშვნელოვანია საწარმოს გააჩნდეს ჯანსაღი შიდა კონტროლის სისტემები, რაც, მათ შორის, მოიცავს ეფექტიან შიდა აუდიტის სტრუქტურულ ერთეულს, რომელიც უზრუნველყოფს სამეთვალყურეო და დირექტორთა საბჭოსთვის დამოუკიდებელი რწმუნების წარდგენას საწარმოს შიდა კონტროლის, რისკის მართვის, მართვის სისტემებისა და პროცესების ეფექტურობის თაობაზე.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	საწარმოს წესდება	რისკების ეფექტური მართვის ფუნქციის მიზნებისთვის საწარმოში შექმნილია შიდა კონტროლის სტრუქტურა (მათ შორის შიდა აუდიტის კომიტეტი).
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 2)	სამეთვალყურეო საბჭომ და დირექტორთა საბჭომ უნდა უზრუნველყონ შიდა აუდიტის დამოუკიდებლობა და ეფექტურობა, რაც გულისხმობს:	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ დამტკიცებული დებულებით მინიჭებული უფლებების ფარგლებში შიდა აუდიტის კომიტეტს გააჩნია შემდეგი უფლებამოსილებები:
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 2, "ა" ქვეპუნქტი)	ა) შიდა აუდიტის სრულ წვდომას საწარმოში არსებულ ინფორმაციასთან, ჩანაწერებთან, ოქმებთან და სხვა მონაცემებთან;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	კომიტეტი უფლებამოსილია ჰქონდეს კომპანიის ყველა სტრუქტურულ დანაყოფთან, კომპანიაში არსებულ ჩანაწერებთან, კომპანიის ქონებასთან და საინფორმაციო სისტემებთან სრული, პირდაპირი და შეუზღუდავი წვდომა (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 3.1 პუნქტი).
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 2, "ბ" ქვეპუნქტი)	ბ) შიდა აუდიტის დამოუკიდებლობის შენარჩუნებას, შიდა კონტროლის, რისკების მართვის სისტემებისა და პროცესების ეფექტურობისა და ეფექტიანობის შეფასებისას;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	სამეთვალყურეო საბჭოს მიერ უზრუნველყოფილი უნდა იყოს შიდა აუდიტის დამოუკიდებლობის შენარჩუნება, შიდა კონტროლის, რისკების მართვის სისტემებისა და პროცესების ეფექტურობისა და ეფექტიანობის შეფასებისას; (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 1.4 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 2, "გ" ქვეპუნქტი)	გ) შიდა აუდიტორებისგან მათი საქმიანობისას სრული შესაბამისობის მოთხოვნა შიდა და საერთაშორისო პროფესიულ სტანდარტებთან;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა აუდიტის სამსახურის თანამშრომლების კვალიფიკაცია სრულად შეესაბამება შიდა და საერთაშორისო პროფესიულ სტანდარტებს, გააჩნდით სათანადო ცოდნა, რესურსი, უნარჩვევები და კომპეტენცია საქმიანობის ეფექტურად წარმართვის მიზნით (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.4 პუნქტი).
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 2, "დ" ქვეპუნქტი)	დ) შიდა აუდიტის თანამშრომლების საკმარის ცოდნას, უნარებსა და რესურსებს საქმიანობის ეფექტურად წარმართვის მიზნით, რაც უნდა შეესაბამებოდეს საწარმოს საქმიანობასა და რისკებს;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა აუდიტის კომიტეტის თანამშრომლების შერჩევასა სრულად არის დაცული დებულებით დადგენილი მოთხოვნები, რომელიც უზრუნველყოფს საქმიანობის ეფექტურად წარმართვას. (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.4 პუნქტი)

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 2, "ე" ქვეპუნქტი)	ე) დირექტორთა საბჭოს ს მხრიდან აუდიტთან დაკავშირებული რეკომენდაციების გათვალისწინებასა და არსებული ნაკლოვანებების დროულ და ეფექტურ აღმოფხვრას;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	აუდიტთან დაკავშირებული რეკომენდაციების გათვალისწინებასა და არსებული ნაკლოვანებების დროულ და ეფექტურ აღმოფხვრის მექანიზმი გათვალისწინებულია აუდიტის კომიტეტის დებულებით (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.4 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 2, "ვ" ქვეპუნქტი)	ვ) შიდა აუდიტის სამსახურის მიერ საწარმოს მთლიანი რისკების მართვის ჩარჩოს შეფასებას, რომელიც სულ მცირე მოიცავს:	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა აუდიტის სამსახურის მიერ ხდება მთლიანი რისკების მართვის ჩარჩოს შეფასება (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 1.5 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 2, "ვ.ა" ქვეპუნქტი)	ვ.ა) რისკების მართვისა და შესაბამისობის ფუნქციების ეფექტურობის შეფასებას;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა აუდიტის სამსახურის მიერ მთლიანი რისკების მართვის ჩარჩოს შეფასება მოიცავს რისკების მართვისა და შესაბამისობის ფუნქციების ეფექტურობის შეფასებას (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 1.5.1 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 2, "ვ.ბ" ქვეპუნქტი)	ვ.ბ) სამეთვალყურეო საბჭოსთან და დირექტორთა საბჭოსთან რისკების შესახებ ანგარიშგების პროცესების ხარისხის შეფასებას;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა აუდიტის სამსახურის მიერ მთლიანი რისკების მართვის ჩარჩოს შეფასება მოიცავს სამეთვალყურეო საბჭოსთან და დირექტორთა საბჭოსთან რისკების შესახებ ანგარიშგების პროცესების ხარისხის შეფასებას (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 1.5.2 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 2, "ვ.გ" ქვეპუნქტი)	ვ.გ) საწარმოს შიდა კონტროლების სისტემის ეფექტურობის შეფასებას.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა აუდიტის სამსახურის მიერ მთლიანი რისკების მართვის ჩარჩოს შეფასება მოიცავს საწარმოს შიდა კონტროლების სისტემის ეფექტურობის შეფასებას. (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 1.5.3 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 3)	შიდა აუდიტის სამსახური ანგარიშვალდებულია სამეთვალყურეო საბჭოსა და მასთან არსებულ აუდიტის კომიტეტთან. სამეთვალყურეო საბჭო იღებს გადაწყვეტილებებს შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსის დანიშნვისა და გათავისუფლების, შეფასებისა და ანაზღაურების თაობაზე. დაუშვებელია შიდა აუდიტის თანამშრომლების ანაზღაურების დამტკიცებაში საწარმოს დირექტორთა საბჭოს მონაწილეობა.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა აუდიტის სამსახური ანგარიშვალდებულია მხოლოდ კომპანიის აუდიტის კომიტეტისა და სამეთვალყურეო საბჭოს წინაშე (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 1.2 პუნქტი), სამსახურის თანამშრომლების შრომის ანაზღაურების საკითხს წყვეტს სამეთვალყურეო საბჭო (შიდა აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.6 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 4)	სამეთვალყურეო საბჭოს წინაშე ანგარიშვალდებულების გარდა, შიდა აუდიტის სამსახურის მიერ დაუყოვნებლივ ანგარიშგება უნდა ხდებოდეს დირექტორთა საბჭოსთან იდენტიფიცირებული პრობლემურ საკითხებსა და შეფასების შედეგებზე.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა აუდიტის სამსახური ვალდებულია დაუყოვნებლივ ანგარიშგება მოახდინოს სამეთვალყურეო საბჭოს დირექტორთა საბჭოსთან იდენტიფიცირებული პრობლემურ საკითხებსა და შეფასების შედეგებზე (შიდა აუდიტის სამსახურის დებულების 2.8 პუნქტი)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 5)	შიდა აუდიტის სამსახურის ზომა და სტრუქტურა უნდა შეესაბამებოდეს შიდა აუდიტისთვის განსაზღვრული მიზნების სირთულეს და საწარმოს წინაშე არსებულ რისკებს. საწარმოს აუდიტის კომიტეტმა შესაძლებლობა უნდა მისცეს შიდა აუდიტის სამსახურს, გარე სპეციალისტებისგან მიიღოს სამართლებრივი, ტექნიკური და სხვა სახის კონსულტაციები და მომსახურება.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა აუდიტის სამსახურის ზომა და სტრუქტურა შეესაბამება შიდა აუდიტისთვის განსაზღვრული მიზნების სირთულეს და საწარმოს წინაშე არსებულ რისკებს (შიდა აუდიტის სამსახურის დებულების 3.4 და 4.2 პუნქტები)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 20, პუნქტი 6)	აუდიტის კომიტეტმა სულ მცირე წელიწადში ერთხელ მაინც, უნდა შეაფასოს საწარმოს შიდა კონტროლის და რისკების მართვის სისტემების ეფექტურობა და ამის თაობაზე მოახსენოს აქციონერთა/პარტნიორთა საერთო კრებას.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 49	კომიტეტის დებულებ(ებ)ი	შიდა კონტროლის სისტემების ეფექტურობასა და სტრუქტურას აფასებს და კონტროლს უწევს აუდიტის კომიტეტი (აუდიტის კომიტეტის დებულების 4.3.1 პუნქტის (ი) ქვეპუნქტი)

<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 1 და პუნქტი 2)</p>	<p>მმართველი ორგანოს ანაზღაურების ოდენობისა და სტრუქტურის დამტკიცებაზე პასუხისმგებელია საერთო კრება.</p> <p>საწარმოს დოკუმენტურად უნდა ჰქონდეს განსაზღვრული ანაზღაურების პოლიტიკა, რაც სხვა საკითხებთან ერთად უნდა მოიცავდეს საქმიანობის შესაბამის ზომებს, ანაზღაურების ფორმებსა და მათ კომბინაციებს, მათ შორის, ფიქსირებული და ცვალებადი ანაზღაურების ფორმებს, ბონუსური სისტემის ელემენტებს და ასევე გადახდების გრაფიკებისა და პერიოდულობის საკითხებს.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45 და 53</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>საწარმოს განსაზღვრული აქვს ანაზღაურების პოლიტიკა და ანაზღაურება შესაბამემა კანონმდებლობით დადგენილ მოთხოვნებს სს „ნიკორა მენეჯმენტ ჯუფი“-ს სამეთვალყურეო საბჭოს დებულება პ.10.5</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 3)</p>	<p>ანაზღაურების თაობაზე კორპორაციული მართვის ანგარიშში გამჟღავნების მიზნით უნდა მომზადდეს ანგარიში, სადაც გამჟღავნებული უნდა იყოს მმართველი ორგანოს ანაზღაურების პოლიტიკა, ანაზღაურების ოდენობა და ნებისმიერი სარგებელი. ასევე, ნებისმიერი ცვლილება, რაც განხორციელდება ანაზღაურების პოლიტიკაში საანგარიშგებო პერიოდის დასრულების შემდეგ ნათლად უნდა იყოს ასახული ანაზღაურების ანგარიშში.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45 და 53</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>საწარმოს მიერ განსაზღვრული ანაზღაურების პოლიტიკა შესაბამემა კანონმდებლობით დადგენილ მოთხოვნებს.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 4)</p>	<p>დირექტორთა საბჭოს მიერ ანაზღაურების სისტემის ეფექტური ფუნქციონირების მონიტორინგზე პასუხისმგებელია სამეთვალყურეო საბჭო, რომელიც თავად ან ანაზღაურების კომიტეტის (ასეთის არსებობის შემთხვევაში) მეშვეობით სულ მცირე, ყოველწლიურად გადახედავს ანაზღაურების გეგმებს, პროცესებსა და შედეგებს.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭო რეგულარულად განიხილავს საწარმოს ანაზღაურების პოლიტიკას და გასცემს შესაბამის რეკომენდაციებს. უზრუნველყოფს საწარმოს ანაზღაურების პოლიტიკის ეფექტურობისა და მისი კანონმდებლობით დადგენილ მოთხოვნებთან შესაბამისობის შეფასებას. ყოველწლიურად აწვადებს რეკომენდაციებს მმართველი ორგანოს ანაზღაურებასთან დაკავშირებით და წარუდგენს დასამტკიცებლად საერთო კრებას.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 5)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭო, ანაზღაურების კომიტეტთან ერთად ამტკიცებს, შიდა აუდიტის, კორპორაციული მდივნისა და, არსებობის შემთხვევაში, სხვა კომიტეტების ანაზღაურების პოლიტიკას, ოდენობას და ამასთან, მონიტორინგს უწევს ანაზღაურების პოლიტიკების, სისტემისა და დაკავშირებული კონტროლის პროცესების ეფექტურ ფუნქციონირებას.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>მხოლოდ სამეთვალყურეო საბჭოს თანხმობით შეიძლება განხორციელდეს შიდა აუდიტის, კორპორაციული მდივნისა და, არსებობის შემთხვევაში, სხვა კომიტეტების ანაზღაურების პოლიტიკისა და ოდენობის განსაზღვა. ამასთან, მონიტორინგს უწევს ანაზღაურების პოლიტიკების, სისტემისა და დაკავშირებული კონტროლის პროცესების ეფექტურ ფუნქციონირებას (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულების 4.7 პუნქტი)</p>

<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 6)</p>	<p>დირექტორთა საბჭოს წევრთა ანაზღაურება უნდა იყოს საკმარისი, მაგრამ არა გაუმართლებლად დიდი, იმისათვის რომ მოიზიდოს, შეინარჩუნოს და სათანადო მოტივაცია მისცეს მათ. დირექტორთა საბჭოს წევრთა ანაზღაურება უნდა ეფუძნებოდეს, როგორც მთლიანად საწარმოს გრძელვადიან შედეგებს, ისე ცალკეული წევრების საქმიანობის შედეგებსაც. თითოეული წევრის ანაზღაურების განსაზღვრისას გათვალისწინებული უნდა იქნეს მათი მოვალეობები და პასუხისმგებლობა, აგრეთვე საწარმოს ფინანსური, საოპერაციო მაჩვენებლები და კონკურენტების პოზიციები ბაზარზე.</p>	<p>არა</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 46</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>„ნიკორა მენეჯმენტ ჯგუფი“-ს საქმიანობის პროცესი არის სრულად გამჭვირვალე - ყველანაირი ცვლილება, ანგარიში (მათ შორის ფინანსური ანგარიში) არის საჯარო და განთავსებულია კომპანის საიტზე, მიგვაჩნია რომ ამ ფაქტორების გათვალისწინებით კომპანია ამჟამად არ საჭიროებს დირექტორთა საბჭოს ყოლას და არსებული პირობებითაც (იმის გათვალისწინებით რომ კომპანია სრულად იცავს ემიტენტის გამჭვირვალობასთან დაკავშირებულ სავალდებულო საკანონმდებლო დანაწესებს) მიიღწევა ყველა ის მიზანი, რასაც ემსახურება ან რომელი სამართლებრივი სიკეთის დაცვისთვისაც არსებობს ანგარიშვალდებულო საწარმოში დირექტორთა საბჭოს ყოლის საკანონმდებლო დანაწესი, თუმცა აღნიშნულის მიუხედავად ნიკორას საკანონმდებლო სავალდებულო დანაწესის ფარგლებში დაწესებული აქვს დირექტორთა საბჭოს შექმნის პროცესი, მიმდინარეობს სავარაუდო კანდიდატთა მოძებნა და მათთან მოლაპარაკება და ვვარაუდობთ, რომ შემდეგი წლის წლიური ანგარიშის წარდგენის მომენტისათვის უკვე სრულად დასრულებული იქნება ეს პროცესი.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 7)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს წევრთა ანაზღაურება უნდა შეესაბამებოდეს მათ ჩართულობას, დაკისრებულ პასუხისმგებლობებს, გაწეულ ძალისხმევასა და დროის რესურსს. ანაზღაურება რისკის ქვეშ არ უნდა აყენებდეს მათ დამოუკიდებლობას. სამეთვალყურეო საბჭოს წევრთა ანაზღაურება უნდა მოიცავდეს მხოლოდ ფიქსირებულ ანაზღაურებას და არ უნდა შეიცავდეს პრემიას ან ცვალეზად კომპონენტს, რომელიც საწარმოს მიერ გარკვეული ფინანსური თუ საოპერაციო მაჩვენებლების მიღწევასთან არის დაკავშირებული.</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 45 და 53</p>	<p>სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)</p>	<p>სამეთვალყურეო საბჭოს წევრთა ანაზღაურება შეეესაბამება კანონმდებლობით დადგენილ მოთხოვნებს (სამეთვალყურეო საბჭოს დებულება 10.5 პუნქტი)</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 8)</p>	<p>ანაზღაურების პოლიტიკა სულ მცირე უნდა შეიცავდეს შემდეგ ელემენტებს:</p>	<p>კი</p>		<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>იხ. ქვემოთ კომენტარები:</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 8, "ა" ქვეპუნქტი)</p>	<p>ა) ანაზღაურების ფიქსირებული და ცვალეზადი კომპონენტების განსაზღვრებებს;</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 4.1. დასაქმება და ადამიანური რესურსების მართვა გვ. 53</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>ჰოლდინგში მუშაობს, რამდენიმე ტიპის სახელფასო სისტემა, ერთმანეთისაგან განსხვავებული სახელფასო სპეციფიკიდან გამომდინარე.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 8, "ბ" ქვეპუნქტი)</p>	<p>ბ) ანაზღაურების თითოეული კომპონენტისთვის დაწესებულ მაქსიმალურ ზღვარს;</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 4.1. დასაქმება და ადამიანური რესურსების მართვა გვ. 53</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>კომპანიაში თითოეულ პოზიციაზე არსებობს გარკვეული სახელფასო ზღვარი, რომლის ფარგლებშიც ხდება თანამშრომლის დაქირავება.</p>
<p>კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 8, "გ" ქვეპუნქტი)</p>	<p>გ) მმართველი ორგანოს წევრების საქმიანობის ეფექტურობის განმსაზღვრელ კრიტერიუმებს;</p>	<p>კი</p>	<p>კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 4.1. დასაქმება და ადამიანური რესურსების მართვა გვ. 53</p>	<p>წლიური მმართველობითი ანგარიშგება</p>	<p>კომპანიაში რამდენიმე შეფასების კრიტერიუმზე დაფუძნებულია საბონუსე სისტემა, რის შედეგადაც პერიოდულობით ხდება იერარქიის გათვალისწინებით დამატებითი ფულადი თანხის გაცემა.</p>

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 8, "დ" ქვეპუნქტი)	დ) კავშირის ანაზღაურებასა და საქმიანობის ეფექტურობას შორის;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 4.1. დასაქმება და ადამიანური რესურსების მართვა გვ. 54	წლიური მმართველობითი ანგარიშგება	კომპანიაში არსებობს თანამშრომელთა შეფასების პროცესი, რომელიც უზრუნველყოფს პროდუქტის წარმოების ხარისხის დაცვას და ტექნოლოგიური ჯაჭვის უწყვეტობას. შეფასების შედეგების მიხედვით გარკვეული პერიოდულობით ხდება თანამშრომელთა წახალისება.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 8, "ე" ქვეპუნქტი)	ე) პრემიების სქემის პირობებს და პარამეტრებს;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 4.1. დასაქმება და ადამიანური რესურსების მართვა გვ. 54	წლიური მმართველობითი ანგარიშგება	სამუშაოს შეფასებაზე დაფუძნებული წახალისების მექანიზმების გარდა, არსებობს გამომუშავებაზე, მეტ შესრულებაზე, დამყარებული ანაზღაურების სისტემები.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 21, პუნქტი 8, "ვ" ქვეპუნქტი)	ვ) სხვა არაფულად ანაზღაურებას (საწარმოს აქციები, ოფციონები საწარმოს შემენაზე, დაზღვევა, საპენსიო სქემა და ა.შ.).	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 4.1. დასაქმება და ადამიანური რესურსების მართვა გვ. 56	წლიური მმართველობითი ანგარიშგება	კომპანიაში არსებობს არაფულადი ბენეფიტების სისტემა როგორცაა: თანამშრომელთა კვება, ტრანსპორტისა და ტრენინგის დაფინანსება და ა.შ.
კორპორაციული მართვის კოდექსი, თავი IV - აქციონერთა/პარტნიორთა და დინტერესებულ მხარეთა უფლებები					
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 22, პუნქტი 1); გამჭვირვალობის წესის მე-9 მუხლი.	1. სამეთვალყურეო საბჭომ და დირექტორთა საბჭომ უნდა უზრუნველყოს საწარმოს „გამჭვირვალობის წესის“ მე-9 მუხლის შესაბამისად განსაზღვრულ მოთხოვნებთან შესაბამისობა, მათ შორის:	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	იხ. ქვემოთა კომენტარები
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 22, პუნქტი 1, "ა" ქვეპუნქტი); გამჭვირვალობის წესის მე-9 მუხლი.	ა) უზრუნველყოს თანაბარი მოპყრობა ფასიანი ქაღალდების ყველა მფლობელის მიმართ, რომლებიც თანაბარ პირობებში იმყოფებიან;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	ფასიანი ქაღალდების ყველა მფლობელის მიმართ, რომლებიც თანაბარ პირობებში იმყოფებიან, უზრუნველყოფილია თანაბარი მოპყრობა. აღნიშნული გათვალისწინებულია კანონით, კომპანიის წესდებით და იმ შიდა სამართლებრივი აქტებით, რომლებიც განთავსებულია კომპანიის ვებ-გვერდზე.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 22, პუნქტი 1, "ბ" ქვეპუნქტი); გამჭვირვალობის წესის მე-9 მუხლი.	ბ) გასაჯაროს ინფორმაცია ფასიანი ქაღალდის მფლობელთა უფლებებისა და ფასიანი ქაღალდების პირობების ცვლილებების შესახებ (მე-9 მუხლი, პუნქტები 2-3);	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კომპანია იცავს მოქმედი კანონდებლობით დადგენილ რეგულაციებს ინფორმაციის საჯაროობასთან დაკავშირებით – იხ. კომპანიის ვებ-გვერდი
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 22, პუნქტი 1, "გ" ქვეპუნქტი); გამჭვირვალობის წესის მე-9 მუხლი.	გ) ფასიანი ქაღალდების მფლობელთა უფლებების სათანადოდ განსახორციელებლად საჭირო ინფორმაციისა და საშუალებების ხელმისაწვდომობა;	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კომპანია იცავს მოქმედი კანონდებლობით დადგენილ რეგულაციებს ინფორმაციის საჯაროობასთან დაკავშირებით. იხ. კომპანიის ვებ-გვერდი, სადაც განთავსებულია ყველა სახის ინფორმაცია, რომელიც საჯაროობას საჭიროებს.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 22, პუნქტი 2);	საწარმომ უნდა უზრუნველყოს, რომ აქციონერები/პარტნიორები კარგად აცნობიერებდნენ კორპორაციული მართვის პრინციპებს და უნდა მისცეს მათ შესაბამისი განმარტებები კოდექსიდან გადახვევის შემთხვევაში, ასევე, მისცეს მათ საშუალება გამოთქვან თავიანთი დასაბუთებული მოსაზრებები აღნიშნულთან დაკავშირებით. სამეთვალყურეო საბჭომ უნდა გამართოს დიალოგი აქციონერებთან/პარტნიორებთან, თუ ისინი არ ეთანხმებიან საწარმოს პოზიციას საწარმოს ზომითი კატეგორიის კომპლექსურობის, მის წინაშე არსებული რისკებისა და გამოწვევების გათვალისწინებით.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო ნებისმიერ დროს გამოთქვამს, მზადყოფნას გამართოს დიალოგი აქციონერებთან/პარტნიორებთან, თუ ისინი არ ეთანხმებიან საწარმოს პოზიციას საწარმოს ზომითი კატეგორიის კომპლექსურობის, მის წინაშე არსებული რისკებისა და გამოწვევების გათვალისწინებით (საწარმოს წესდების მუხლი 5)
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 22, პუნქტი 3);	აქციონერებს/პარტნიორებს უნდა შეეძლოთ საკუთარი უფლებების დაცვა და კანონით გათვალისწინებულ შემთხვევებში, მათთვის მიყენებული ზიანის ანაზღაურების მოთხოვნა.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	აქციონერებს უფლება აქვთ დაუბრკოლებლად ისარგებლონ კანონმდებლობით მათთვის მინიჭებული უფლებამოსილებით და აღნიშნული უზრუნველყოფილია საწარმოს წესდების დონეზე.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 22, პუნქტი 4);	საწარმომ უნდა უზრუნველყოს აქციონერებთან/პარტნიორებთან და პოტენციურ აქციონერებთან/პარტნიორებთან კომუნიკაციისა და ინფორმაციის გამჟღავნების პოლიტიკის დანერგვა. აქციონერებს/პარტნიორებს უნდა შეეძლოთ სამეთვალყურეო საბჭოსა და დირექტორთა საბჭოს წევრებისგან მათთვის საჭირო ინფორმაციის მიღება, ასევე რიგგარეშე აქციონერთა/პარტნიორთა საერთო კრების მოწვევა მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კომუნიკაციისა და ინფორმაციის საჯაროობის უფლება გათვალისწინებულია კომპანიის წესდებით და ყველა სახის ინფორმაციის გასაჯაროება ხდება კომპანიის ვებ-გვერდის მეშვეობით.

კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 22, პუნქტი 5);	სამეთვალყურეო საბჭომ და დირექტორთა საბჭომ, აქციონერთა/პარტნიორთა საერთო კრების მეშვეობით, უნდა უზრუნველყონ ეფექტური და სამართლიანი ურთიერთობა აქციონერებთან/პარტნიორებთან და ხელი შეუწყონ აქციონერების/პარტნიორების აქტიურ მონაწილეობას საერთო კრების მუშაობაში.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო, აქციონერთა კრების მეშვეობით, უზრუნველყოფს ეფექტურ და სამართლიან ურთიერთობას აქციონერებთან და აქციონერების აქტიურ მონაწილეობას საერთო კრების მუშაობაში.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 22, პუნქტი 6)	საერთო კრების მუშაობას ხელმძღვანელობს სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე, მისი არყოფნისას - მოადგილე, მოადგილის არყოფნისას კი - ერთ-ერთი დირექტორი. მათი არყოფნისას კრების თავმჯდომარეს ხმათა უმრავლესობით ირჩევს საერთო კრება. მმართველი ორგანოს ყველა წევრი, შიდა აუდიტის და სხვა კომიტეტების თავმჯდომარეები, ასევე გარე აუდიტორები უნდა ესწრებოდნენ საერთო კრებას. საერთო კრების ხელმძღვანელმა უნდა უზრუნველყოს, რომ აქციონერთა/პარტნიორთა კითხვებს გაეცეს პასუხი. დირექტორებმა უნდა უპასუხონ აქციონერთა/პარტნიორთა კითხვებს, გარდა იმ შემთხვევისა, როდესაც პასუხი მატერიალურ ზიანს მიაყენებს საწარმოს, მის აქციონერებს/პარტნიორებსა და დასაქმებულებს, ან დაარღვევს კანონმდებლობის მოთხოვნებს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	საერთო კრების მუშაობას ხელმძღვანელობს სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე (წესდების 6.9 პუნქტი). საერთო კრებების მოწვევის, ჩატარების და შედეგების შესახებ ინფორმაცია საჯაროა და თავსდება კომპანიის ვებ-გვერდზე.
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 22, პუნქტი 7);	საწარმომ უნდა გაასაჯაროს კორპორაციული მართვის კოდექსის 22-ე მუხლის მე-6 პუნქტში აღნიშნული ინფორმაცია და საერთო კრების ოქმი.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	გათვალისწინებულია წესდებით. საერთო კრებების მოწვევის, ჩატარების და შედეგების შესახებ ინფორმაცია საჯაროა. იხ. კომპანიის ვებ-გვერდი
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 23, პუნქტი 1);	საწარმოს უნდა გაჩნდეს შესაბამისი პოლიტიკა, რომელიც ითვალისწინებს დაინტერესებულ მხარეთა ინტერესებს და უზრუნველყოფს ინფორმაციის გამჟღავნების ადეკვატურ დონეს.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კომპანია ინფორმაციის გასაჯაროებას ახდებს ქვეყანაში მოქმედი მარეგულირებელი კანონმდებლობით დადგენილი წესით და თავსება კომპანიის ვებ-გვერდზე
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 23, პუნქტი 2);	საწარმოს ვებ-გვერდი გამართულად უნდა ფუნქციონირებდეს, რათა ინვესტორებსა და დაინტერესებულ პირებს ჰქონდეთ წვდომა საწარმოს ფინანსურ და სხვა სახის ინფორმაციაზე, მათ შორის კორპორაციულ მართვასთან და გარემოსდაცვით, სოციალურ მმართველობასთან დაკავშირებულ ინფორმაციაზე.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კომპანიის ვებ-გვერდი მუდმივად განახლებადია
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 23, პუნქტი 3);	მმართველმა ორგანომ უნდა უზრუნველყოს, რომ დაინტერესებულ პირებს შეეძლოთ თავისუფლად გამოთქვან თავიანთი მოსაზრება საწარმოში არსებულ არაკანონიერ ან არაეთიკურ პრაქტიკასთან დაკავშირებით და ეს არ უნდა გახდეს მათი უფლებების შელახვის მიზეზი.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	კომპანიის ვებ-გვერდზე განთავსებულია კონტაქტის განხორციელებისათვის საჭირო ინფორმაცია
კორპორაციული მართვის კოდექსი (მუხლი 23, პუნქტი 4);	სამეთვალყურეო საბჭოსა და დირექტორთა საბჭოს გააზრებული უნდა ჰქონდეთ დაინტერესებულ მხარეთა უფლებები და ინტერესები და უზრუნველყონ მათთან ეფექტური ურთიერთობა.	კი	კონსოლიდირებული მმართველობითი ანგარიშგება თავი 3. კორპორაციული მართვის ანგარიშგება გვ. 50	სხვა (გთხოვთ მიუთითოთ შენიშვნის სახით)	სამეთვალყურეო საბჭო უზრუნველყოფს მასთან კომუნიკაციის თავისუფლებას ყველა პირისათვის.